APLICACION ESTANDAR
DE CONTABILIDAD GENERAL
PARA EL EQUIPO I-8130

1. INTRODUCCION

2. ARCHIVOS

3. NORMAS DE CODIFICACION

4. PROCESOS, HILERAS DE CONTROL Y PANTALLAS

5. TIPO DE DISCOS FLEXIBLES

6. IMPRESOS

NCR

1. INTRODUCCION

Esta aplicación estándar de Contabilidad, desarrollada, analizada y programada por un equipo de analistas del Departamento de Sistemas de N.C.R. España, contempla prácticamente todas las necesidades que pueden plantearse en las Empresas en lo que se refiere a su contabilidad, balances e informes.

Se ha realizado para ser utilizada en el equipo electrónico NCR-I-8130, - computador de registro visible con discos megnéticos flexibles. La configuración de equipo necesaria para la explotación de estos procesos es la siguiente:

- -Procesador con memoria de 64 K bytes.
- -Impresora de Líneas de registro visible.
- -Alíneador automático de Cuentas.
- -Dos manipuladores de discos magnéticos flexibles de alta capacidad y rápido acceso.

La filosofía de los programas de esta aplicación se basa en el uso de las fichas contables y de los discos magnéticos flexibles. La característica - de fichas contables es de gran flexibilidad ya que nos permite varias opciones:

- -Utilización de una ficha contable por cada una de las cuentas.
- -Utilización de fichas contables sólo para las cuentas de último grado de desarrollo y para las cuentas de mayor.
- -No utilizar fichas contables llevando en este caso extractos de cuentas.

En las cuentas, está contemplado todo el desarrollo del Plan Contable, y - en ellas se registran en detalle los movimientos de cargos y abonos para -

que puedan ser revisados, interpretados y analizados cuando interese.

Los programas han sido desarrollados, pensando en que sirvan para cualquier tipo de Empresa, con cualquier Plan de Cuentas (por supuesto también el Plan Nacional de Cuentas). Para ello este sistema tiene previsto hasta cinco grados de desarrollo con un número variable de dígitos - por grado, siempre que el total de dígitos de la cuenta no sea superior a once. Con esto se ha conseguido una gran flexibilidad en el número de grados y en la codificación del número de cuenta.

El sistema también prevé la posibilidad de llevar dos contabilidades, - pudiendo sacar balances e informes independientes.

El conjunto de programas de esta aplicación de CONTABILIDAD GENERAL, - permite la actualización detallada de todas las cuentas del Plan Contable, y además, la obtención de los siguientes Balances e Informes:

1. BALANCE DE COMPROBACION
2. BALANCE PIRAMIDAL
3. CUENTA DE RESULTADOS
4. BALANCE DE SITUACION
5. RATIOS ECONOMICOS Y FINANCIEROS
6. ESTADO DE ORIGEN Y APLICACION DE FONDOS
7. BALANCE PRESUPUESTARIO CON DESVIACIONES

Todos los Balances e Informes se producen de forma automática y a gran - velocidad. El rendimiento del NCR-I-8130 en la producción de estos informes es verdaderamente espectacular, y permite que la dirección de las Empresas puedan disponer rápidamente de una gran cantidad de datos actualizados, para ejercer un control eficaz de las actividades.

2. ARCHIVOS

A continuación se describen los diferentes archivos que se utilizan en esta aplicación de Contabilidad y que son los siguientes:

2.1. ARCHIVO DE PARAMETROS

2.2. ARCHIVO MAESTRO DE CONTABILIDAD

2.3. ARCHIVO MAESTRO DE CONCEPTOS

2.4. ARCHIVO DE MOVIMIENTOS

2.5. ARCHIVO DE BALANCE

2.6. ARCHIVO DE MAYOR

2.7. ARCHIVO DE ORIGEN Y APLICACION DE FONDOS

2.8. ARCHIVO DE EXTRACTOS

2.9. ARCHIVO DE CORRESPONDENCIAS

2.10. ARCHIVO DE SALDOS

2.11. ARCHIVO DE RATIOS

2.12. ARCHIVO DE PRESUPUESTOS

2.1. ARCHIVO DE PARAMETROS

Este archivo contendrá los datos específicos del Plan Contable de una Empresa determinada. Además de estos datos tendrá los números de hoja y los totales de los diarios de las dos contabilidades y los totales de activo/pasivo también de ambas contabilidades.

El contenido de los registros es el siguiente:

NCR

	SISTEMA	APLICACION
		CONTABILIDAD

NOMBRE ARCHIVO	FECHA	PAGINA
PARAMETROS		1

DEFINICIONES DE CAMPOS

Nº CAMPO	LONGIT. CAMPO	TIPO DE DATO	REFERENCIA	DESCRIPCION
				REGISTRO 1
1	1	DISPL		DIGITOS PRIMER GRADO
2	10	"		FACTOR CALCULO PRIMER GRADO
3	1	"		DIGITOS 2º GRADO
4	10	"		FACTOR CALCULO 2º GRADO
5	1	"		DIGITOS 3º GRADO
6	10	"		FACTOR CALCULO 3º GRADO
	1	"		DIGITOS 4º GRADO
8	10	"		FACTOR CALCULO 4º GRADO
9	1	"		DIGITOS 5º GRADO
10	10	"		FACTOR CALCULO 5º GRADO
11	2	"		ULTIMA LINEA DE FICHA
12	4	"		N. HOJA DIARIO CONTAB. 0
13	13,2	DIS-1		ACUM. CARGOS DIARIO CONTAB. 0
14	5	DISPL		RESERVA
				REGISTRO 2
1	13,2	DIS-1		ACUM. ABONOS DIARIO CONTAB. 0
2	35	DISPL		NOMBRE DE LA EMPRESA
3	1	"		CONTABILIDADES (1 ó 2)

NCR

	SISTEMA	APLICACION
		CONTABILIDAD

NOMBRE ARCHIVO	FECHA	PAGINA
PARAMETROS (CG-PARAM)		2

DEFINICIONES DE CAMPOS

Nº CAMPO	LONGIT. CAMPO	TIPO DE DATO	REFERENCIA	DESCRIPCION
4	4	DISPL		N. REGISTROS MOVIMIENTOS
5	4	"		N. REGISTROS EXTRACTOS
6	22	"		RESERVA
				REGISTRO 3
1	11	"		PESOS PARA EL CALCULO DEL CHECK
2	2	"		MODULO DEL CHECK
3	1	"		MODALIDAD DEL CHECK - = 0 CHECK = RESTO - = 1 CHECK = MODULO - RESTO
4	1	"		OPCION DE UTILIZAR FICHAS (0,1,2)
5	1	"		RESERVA
6	13,2	DIS-1		ACTIVO MES CONTAB. 0
7	13,2	"		ACTIVO AÑO CONTAB. 0
8	13,2	"		ACTIVO MES CONTAB. 1
9	13,2	"		ACTIVO AÑO CONTAB.1
10	4	DISPL		FECHA FIN EJERCICIO
11	4	"		FECHA PROXIMO BALANCE

NCR

	SISTEMA	APLICACION
		CONTABILIDAD

NOMBRE ARCHIVO	FECHA	PAGINA
PARAMETROS (CG-PARAM)		3

DEFINICIONES DE CAMPOS

Nº CAMPO	LONGIT. CAMPO	TIPO DE DATO	REFERENCIA	DESCRIPCION
				REGISTRO 4
1	4	DISPL		N. HOJA DIARIO CONTAB. 1
2	13,2	DIS-1		ACUM. CARGOS CONTAB. 1
3	13,2	"		ACUM. ABONOS CONTAB. 1
4	48	DISPL		RESERVA

2.2. ARCHIVO MAESTRO DE CONTABILIDAD.

Este es el archivo principal de la aplicación. Contiene toda la información detallada referente a cada una de las cuentas de las dos contabilidades. El conjunto de cuentas de las dos contabilidades no puede exceder de 3000.

El archivo está indexado por:

- TIPO DE CONTABILIDAD
- N. DE CUENTA
- GRADO

Descripción de las claves:

- Clave activo/pasivo.- Esta clave solamente la llevarán las cuentas de Mayor y las cuentas de Origen y Aplicación de Fondos. Sirve para identificar si la cuenta pertenece al activo o al pasivo y así poder calcular los dos totales correspondientes a cada uno de los dos.
  - 1 = ACTIVO
  - 2 = PASIVO
  - 0 = Cuentas que no intervienen en el activo/pasivo.
- Clave de actualización.- Esta clave sirve para identificar aquellas cuentas que por ser de último grado de desarrollo, reciben los movimientos directamente y no por suma de otras cuentas.
  - 0 = No es de último desarrollo. Actualización por sumatoria.
  - 1 = Sí es de último desarrollo. Actualización directa.
- Clave de Origen y Aplicación de Fondos.- Esta clave la llevarán las cuentas que deben intervenir en el informe Estado de Origen y

Aplicación de Fondos. Esta clave la pueden llevar cuentas de cualquier grado de desarrollo.

- 0 = No interviene.
- 1 = Sí interviene.

El contenido de los registros es el siguiente:

NCR

CLEAR

	SISTEMA	APLICACION
		CONTABILIDAD

NOMBRE ARCHIVO	FECHA	PAGINA
MAESTRO CONTABILIDAD (CG-MAEST)		1

DEFINICIONES DE CAMPOS

Nº CAMPO	LONGIT. CAMPO	TIPO DE DATO	REFERENCIA	DESCRIPCION
1	1	COMP-6		TIPO DE CONTABILIDAD
2	12	"		N. CUENTA
3	1	"		GRADO
4	12	"		N. CUENTA DE MAYOR
5	3	"		CLAVES
				- CLAVE ACTIVO/PASIVO (1-2)
				- CLAVE ACTUALIZACION (0-1)
				- CLAVE ORIGEN Y APLICACION DE FONDOS (0-1)
6	35	DISPL		NOMBRE DE LA CUENTA
7	13,2	COMP-3		CARGOS MES
8	13,2	"		ABONOS MES
9	13,2	"		SALDO DE APERTURA
10	13,2	"		CARGOS AÑO
11	13,2	"		ABONOS AÑO
12	13,2	"		SALDO AÑO
13	4	COMP-6		FECHA ULTIMO ASIENTO
14	4	"		FECHA FIN DE EJERCICIO
15	2	"		Nº DE HOJA DE LA FICHA
16	2	"		Nº DE LINEA DE LA FICHA
17	3	DISPL		RESERVA

TOTAL BYTES DEL REGISTRO 102

Nº REGISTROS POR SECTOR 5

2.3. ARCHIVO DE CONCEPTOS

Este archivo contiene los conceptos más usualmente utilizados para que no sea necesaria la intervención del operador, nada más que digitando el código del concepto en el momento de hacer la captura de datos.

Los 10 primeros conceptos son semi-automáticos, es decir que al anotar el operador uno de estos códigos el programa tomará del archivo el concepto, pero dejará la opción al operador de que lo complete.

A partir del décimo concepto, todos son automáticos y se pueden tener hasta 89 conceptos que junto con los 10 semi-automáticos hacen un total de 99

Este archivo es de organización relativa.

El contenido de los registros es el siguiente:

NCR

	SISTEMA	APLICACION
		CONTABILIDAD

NOMBRE ARCHIVO	FECHA	PAGINA
CONCEPTOS (CG-CPTO)		1

DEFINICIONES DE CAMPOS

Nº CAMPO	LONGIT. CAMPO	TIPO DE DATO	REFERENCIA	DESCRIPCION
1	30	DISPL		CONCEPTO TOTAL BYTES DEL REGISTRO .....30 Nº REGISTROS POR SECTOR 17

2.4. ARCHIVO DE MOVIMIENTOS

Este archivo es de creación periódica y una vez utilizado para la actualización de las cuentas, será destruido, es un archivo de tratamiento secuencial y antes de proceder a la actualización, debe - clasificarse por los siguientes campos:

-TIPO DE CONTABILIDAD

-Nº DE CUENTA

-GRADO

-FECHA

-Nº DE COMPROBANTE

El contenido de los registros es el siguiente:

NCR

	SISTEMA	APLICACION
		CONTABILIDAD

NOMBRE ARCHIVO	FECHA	PAGINA
MOVIMIENTOS (CG-MVTOS)		1

DEFINICIONES DE CAMPOS

Nº CAMPO	LONGIT. CAMPO	TIPO DE DATO	REFERENCIA	DESCRIPCION
1	12	COMP-6		N. CUENTA
2	1	"		GRADO
3	6	"		FECHA
4	6	"		N. COMPROBANTE
5	30	DISPL		CONCEPTO
6	1	"		CODIGO ASIENTO (1-2)
7	13,2	COMP-3		IMPORTE
8	1	DISPL		TIPO CONTABILIDAD

TOTAL BYTES DEL REGISTRO 52

Nº REGISTROS POR SECTOR 9

2.5. ARCHIVO DE BALANCE

Este archivo sirve para obtener el balance general de sumas y saldos.

Sólo contiene las cuentas de una contabilidad, es decir, se obtendrán dos archivos de este tipo, uno para cada contabilidad.

Este archivo será indexado por:

-TIPO DE CONTABILIDAD

-Nº DE CUENTA

-GRADO

El contenido de los registros es el siguiente:

NCR

	SISTEMA	APLICACION
		CONTABILIDAD

NOMBRE ARCHIVO	FECHA	PAGINA
BALANCE (CG-BALAN)		1

DEFINICIONES DE CAMPOS

Nº CAMPO	LONGIT. CAMPO	TIPO DE DATO	REFERENCIA	DESCRIPCION
1	1	COMP-6		TIPO CONTABILIDAD
2	12	"		N. DE CUENTA
3	1	"		GRADO
4	13,2	COMP-3		SALDO DE APERTURA
5	13,2	"		CARGOS MES
6	13,2	"		ABONOS MES
7	13,2	"		CARGOS AÑO
8	13,2	"		ABONOS AÑO
9	35	DISPL		NOMBRE DE LA CUENTA
10	2	COMP-6		CLAVES - ACTIVO/PASIVO - ORIGEN Y APLICACION DE FONDOS
11	1	DISPL		RESERVA

TOTAL BYTES DEL REGISTRO 80

Nº REGISTROS POR SECTOR 6

2.6. ARCHIVO DE MAYOR

Este archivo sirve principalmente para obtener el balance de situación. Contiene todas las cuentas de primero y segundo grado. Se obtienen archivos diferentes para cada una de las contabilidades.

El archivo está indexado por:

-TIPO DE CONTABILIDAD

-Nº DE CUENTA

-GRADO

El contenido de los registros es el siguiente:

NCR

	SISTEMA	APLICACION
		CONTABILIDAD

NOMBRE ARCHIVO	FECHA	PAGINA
MAYOR (CG-MAYOR)		1

DEFINICIONES DE CAMPOS

Nº CAMPO	LONGIT. CAMPO	TIPO DE DATO	REFERENCIA	DESCRIPCION
1	1	COMP-6	1	TIPO DE CONTABILIDAD
2	12	"	6	N. DE CUENTA
3	1	"	1	GRADO
4	13,2	COMP-3	7	SALDO DE APERTURA Pic S9(14) COMP-3
5	13,2	"	7	CARGOS MES
6	13,2	"	7	ABONOS MES
7	13,2	"	7	CARGOS AÑO
8	13,2	"	7	ABONOS AÑO
9	35	DISPL	35	NOMBRE DE LA CUENTA
10	1	"	1	RESERVA
			79	TOTAL BYTES DEL REGISTRO 79
				Nº REGISTROS POR SECTOR 6

2.7. ARCHIVO DE ORIGEN Y APLICACION DE FONDOS

Este archivo contiene las cuentas que intervienen en el informe de Estado de Origen y Aplicación de Fondos.

El archivo está indexado por:

-TIPO DE CONTABILIDAD

-CLAVE DE ACTIVO/PASIVO

-Nº DE CUENTA

-GRADO

El contenido de los registros es el siguiente:

NCR

	SISTEMA	APLICACION
		CONTABILIDAD

NOMBRE ARCHIVO	FECHA	PAGINA
ORIGEN Y APLICACION DE FONDOS (CG-OAF)		1

DEFINICIONES DE CAMPOS

Nº CAMPO	LONGIT. CAMPO	TIPO DE DATO	REFERENCIA	DESCRIPCION
1	1	COMP-6		TIPO DE CONTABILIDAD
2	1	"		CLAVE ACTIVO/PASIVO
3	12	"		N. DE CUENTA
4	1	"		GRADO
5	35	DISPL		NOMBRE
6	13,2	COMP-3		SALDO DEL MES
7	13,2	"		SALDO DEL AÑO
8	3	DISPL		RESERVA

TOTAL BYTES DEL REGISTRO 61

Nº REGISTROS POR SECTOR 8

2.8. ARCHIVO DE EXTRACTOS

Contiene los movimientos de un periodo para poder obtener los extractos en el caso de que no se utilicen fichas.

El archivo es secuencial y antes de imprimir los extractos se tendrá que clasificar por:

-TIPO DE CONTABILIDAD

-Nº DE CUENTA

-GRADO

-FECHA

-Nº DE COMPROBANTE

El contenido de los registros es el siguiente:

NCR

	SISTEMA	APLICACION
		CONTABILIDAD

NOMBRE ARCHIVO	FECHA	PAGINA
EXTRACTOS (CG-MVEXT)		1

DEFINICIONES DE CAMPOS

Nº CAMPO	LONGIT. CAMPO	TIPO DE DATO	REFERENCIA	DESCRIPCION
1	12	COMP-6		N. DE CUENTA
2	1	"		GRADO
3	6	"		FECHA
4	6	"		N. COMPROBANTE
5	30	DISPL		CONCEPTO
6	1	"		CODIGO ASIENTO
7	13,2	COMP-3		IMPORTE
8	1	DISPL		TIPO CONTABILIDAD

TOTAL BYTES DEL REGISTRO 52

Nº REGISTROS POR SECTOR 9

2.9. ARCHIVO DE CORRESPONDENCIAS

Este archivo tiene por objeto, establecer una relación entre el - Plan Contable, la Cuenta de Resultados y el Estado de Pérdidas y Ganancias.

El archivo está indexado por:

-TIPO DE CONTABILIDAD
-CODIGO DEBE-HABER/ACTIVO-PASIVO
-GRUPO
-SUBGRUPO
-LINEA

Descripción de las claves:

- Debe-Haber/Activo-Pasivo.- Esta clave puede tomar los siguientes valores:

  En la cuenta de Resultados:

  Debe 1
  Haber 2

  En el Balance de Situación:

  Activo 3
  Pasivo 4

- Grupo.- Se sumarán los valores por grupo y al cambiar el grupo se dará el total.

- Subgrupo.- Se darán totales al cambiar éste dentro del grupo.

- Línea.- Al ser este un archivo indexado no pueden existir claves - iguales, no obstante, puede haber varios registros con el mismo -

grupo y subgrupo, por lo tanto ha sido necesario crear este campo de línea para diferenciarlos.

- Nº Cuenta.- Es el número de cuenta al que hay que acceder en el archivo maestro para tomar los saldos.

- Clave.- Esta clave es doble y puede tomar los siguientes valores:

  X X

  a b

  a) 0 - Impresión de la línea completa.
     1 - Impresión del número y del nombre acumulando el saldo.
     2 - Impresión del número, del nombre y de la acumulación de saldos.
     3 - Acumulación de saldos sin impresión.
     4 - Impresión del número y del nombre (grupo-subgrupo).
     5 - Impresión del número y del nombre (línea).

  b) 0 - Normal.
     1 - Cambiar de signo.
     2 - Entrada manual (saldo).
     3 - Ruptura grupo-subgrupo.
     4 - Clave de saldo (activo/pasivo).
     5 - Cambiar de signo de impresión y acumulaciones.
     6 - Entrada normal cambiando de signo en acumulaciones.

- Cuenta de impresión.- Es la referencia de la cuenta ó de las cuentas que intervienen en la línea y se imprimirá en el balance en la columna de CUENTA.

- Nombre de la cuenta.- Concepto de la línea a imprimir.

NCR

	SISTEMA	APLICACION
		CONTABILIDAD

NOMBRE ARCHIVO	FECHA	PAGINA
CORRESPONDENCIAS (CG-CORES)		1

DEFINICIONES DE CAMPOS

Nº CAMPO	LONGIT. CAMPO	TIPO DE DATO	REFERENCIA	DESCRIPCION
1	1	DISPL		TIPO DE CONTABILIDAD
2	1	"		CODIGO DEBE-HABER/ACTIVO-PASIVO
3	1	"		GRUPO
4	1	"		SUBGRUPO
5	2	"		LINEA
6	8	"		N. CUENTA
7	2	"		CLAVE DE IMPRESION Y SALDO
8	15	"		CUENTA DEL LISTADO
9	35	"		NOMBRE DE LA CUENTA
10	4	"		RESERVA
				TOTAL BYTES DEL REGISTRO 73
				Nº REGISTROS POR SECTOR 7

2.10. ARCHIVO DE SALDOS

Este archivo se crea en el programa de listar la Cuenta de Resultados y es destruido al finalizar éste.

Es un archivo intermedio de trabajo en el que se van grabando las líneas que se imprimirán en la Cuenta de Resultados.

Este archivo es creado para evitar la doble lectura del archivo - de Correspondencias y del archivo Maestro de Contabilidad, ya que habría que leerlos una vez para calcular los totales de Debe y Haber y otra vez para confeccionar el listado. No se puede hacer el listado directamente ya que es preciso tener los totales antes de comenzar la impresión.

NCR

	SISTEMA	APLICACION
		CONTABILIDAD

NOMBRE ARCHIVO	FECHA	PAGINA
DE TRABAJO (SALDOS)		1

DEFINICIONES DE CAMPOS

Nº CAMPO	LONGIT. CAMPO	TIPO DE DATO	REFERENCIA	DESCRIPCION
1	1	DISPL		TIPO DE CONTABILIDAD
2	1	"		CLAVE DEBE-HABER/ACTIVO-PASIVO
3	1	"		GRUPO
4	1	"		SUBGRUPO
5	2	"		LINEA
6	2	"		CLAVE
7	15	"		Nº CUENTA
8	35	"		NOMBRE CUENTA
9	13,2	COMP-3		SALDO MES
10	15,2	"		SALDO AÑO
11	1	DISPL		RESERVA
				TOTAL BYTES DEL REGISTRO 82
				Nº REGISTROS POR SECTOR 6

2.11. ARCHIVO DE RATIOS

Este archivo contiene la información necesaria para efectuar el - cálculo de cada uno de los ratios económicos y financieros que el usuario desea obtener.

El archivo está indexado por:

-TIPO DE CONTABILIDAD

-Nº DE RATIO

El contenido de los registros es el siguiente:

NCR

	SISTEMA	APLICACION
		CONTABILIDAD

NOMBRE ARCHIVO	FECHA	PAGINA
RATIOS (CG-RATIO)		1

DEFINICIONES DE CAMPOS

Nº CAMPO	LONGIT. CAMPO	TIPO DE DATO	REFERENCIA	DESCRIPCION
1	1	DISPL		TIPO DE CONTABILIDAD
2	4	"		Nº DE RATIO
3	35	"		NOMBRE DEL RATIO
4	35	"		FORMULA ARITMETICA
5	120	COMP-3		CUENTAS NUMERALES (Hasta 30 de 3 caract./Cta.)
6	120	"		CUENTAS DENOMINALES (Hasta 30 de 3 caract./Cta.)
7	15,7	"		CONSTANTE
				TOTAL BYTES DEL REGISTRO 203
				Nº REGISTROS POR SECTOR 2

2.12. ARCHIVO DE PRESUPUESTOS

Este archivo contiene los presupuestos mensuales de aquellas cuentas que están sometidas a presupuesto.

El archivo está indexado por:

- -TIPO DE CONTABILIDAD
- -Nº DE CUENTA
- -GRADO

El contenido de los registros es el siguiente:

NCR

	SISTEMA	APLICACION
		CONTABILIDAD

NOMBRE ARCHIVO	FECHA	PAGINA
PRESUPUESTOS (CG-PRESUP)		1

DEFINICIONES DE CAMPOS

Nº CAMPO	LONGIT. CAMPO	TIPO DE DATO	REFERENCIA	DESCRIPCION
1	1	COMP-6		TIPO DE CONTABILIDAD
2	12	"		Nº DE CUENTA
3	1	"		GRADO
4	11	COMP-3		PRESUPUESTO DE ENERO
5	11	"		" " FEBRERO
6	11	"		" " MARZO
7	11	"		" " ABRIL
8	11	"		" " MAYO
9	11	"		" " JUNIO
10	11	"		" " JULIO
11	11	"		" " AGOSTO
12	11	"		" " SEPTIEMBRE
13	11	"		" " OCTUBRE
14	11	"		" " NOVIEMBRE
15	11	"		" " DICIEMBRE
				TOTAL BYTES DEL REGISTRO 80
				Nº REGISTROS POR SECTOR 6

3. NORMAS DE CODIFICACION

3.1. PARTE DE GRABACION DEL ARCHIVO DE PARAMETROS

3.2. PARTE DE GRABACION DEL ARCHIVO MAESTRO

3.3. PARTE DE GRABACION DEL ARCHIVO DE CORRESPONDENCIAS

3.4. PARTE DE GRABACION DEL ARCHIVO DE RATIOS

3.5. PARTE DE GRABACION DEL ARCHIVO DE PRESUPUESTOS

3.6. HOJA DE CAPTURA DE MOVIMIENTOS CONTABLES

3.1. PARTE DE GRABACION DEL ARCHIVO DE PARAMETROS

- NOMBRE DE LA EMPRESA:

  Escribir el nombre de la Empresa con un máximo de 35 caracteres.

- DIGITOS GRADO 1:

  Total de dígitos que componen las cuentas de primer grado.

- DIGITOS GRADO 2:

  Total de dígitos que componen las cuentas de segundo grado.

- DIGITOS GRADO 3:

  Total de dígitos que componen las cuentas de tercer grado.

- DIGITOS GRADO 4:

  Total de dígitos que componen las cuentas de cuarto grado.

- DIGITOS GRADO 5:

  Total de dígitos que componen las cuentas de quinto grado.

- CONTABILIDAD:

  Número de contabilidades con los que se trabaja (1 ó 2)

- FICHAS:

  Este dato especifica la utilización de las fichas.

  - 0 = No se utilizan fichas.
  - 1 = Se utiliza una ficha contable por cada una de las cuentas existentes en el archivo Maestro.
  - 2 = Sólo se utilizan fichas para las cuentas de primero y último grado.

- ULTIMA LINEA FICHA:

  Sólo se rellena si en el apartado anterior se ha puesto 1 ó 2.

Puede ser cualquier número de dos dígitos dependiendo del largo de la ficha.

- PESOS CALCULO CHECK:

  Serie de dígitos elegidos para el cálculo del check. Es necesario que sea de la misma longitud que el número de dígitos de las cuentas de último grado.

- MODULO CHECK:

  Número de dos dígitos por el cual se calculará el check.

- MODALIDAD CHECK:

  Posibles tipos de cálculo de check:

  - 1 = $\frac{\text{Nº Cuenta X Pesos}}{\text{Módulo}}$ (Si Pesos $\neq$ 0)

    CHECK = RESTO

  - 2 = $\frac{\text{Nº Cuenta X Pesos}}{\text{Módulo}}$ (Si Pesos $\neq$ 0)

    CHECK = MODULO-RESTO

- N. HOJA DIARIO:

  Ultimo número de hoja del diario de operaciones. Este dato sólo se escribirá en las modificaciones, en la creación es tomado automáticamente como cero.

- DEBE DIARIO:

  Total Debe del último diario. Sólo se escribirá en las modificaciones, en la creación es tomado automáticamente como cero.

- HABER DIARIO:

  Total Haber del último diario. Sólo se escribirá en las modificaciones, en la creación es tomado automáticamente como cero.

  NOTA: Los tres últimos datos existen para las dos contabilidades.

- ARCHIVO DE PARAMETROS -

NOMBRE DE LA EMPRESA
DIGITOS GRADO 1
DIGITOS GRADO 2
DIGITOS GRADO 3
DIGITOS GRADO 4
DIGITOS GRADO 5

CONTABILIDAD
FICHAS
ULTIMA LINEA FICHA
PESOS CALCULO CHECK
MODULO CHECK
MODALIDAD CHECK

Nº HOJA DIARIO
DEBE DIARIO
HABER DIARIO

Nº HOJA DIARIO
DEBE DIARIO
HABER DIARIO

RUTINA

1. - CREACION
2. - CONSULTAS MODIFICACIONES

CODIFICADO	GRABADO	Vº Bº

3.2. PARTE DE GRABACION DEL ARCHIVO MAESTRO

- Nº CUENTA:

  Se escribirá el número de Cuenta de acuerdo con las especificaciones del Plan Contable con el que se desea trabajar y que se encuentran grabadas en el archivo de Parámetros.

  El número de Cuenta no puede exceder de 11 dígitos.

- NOMBRE:

  Se escribirá el nombre de la Cuenta sin que exceda de 35 caracteres.

- CLAVE ACTIVO/PASIVO:

  Esta clave determina si la Cuenta es de activo o pasivo.

  - 1 = La Cuenta pertenece al activo.
  - 2 = La Cuenta pertenece al pasivo.
  - 0 = Esta clave la llevarán las cuentas que no intervengan en el activo/pasivo.

- CLAVE ACTUALIZACION:

  Esta clave determina si la Cuenta va a recibir movimientos directamente o movimientos acumulativos de otras cuentas.

  - 0 = La Cuenta no es de último desarrollo y se actualizará con un movimiento acumulativo.
  - 1 = La Cuenta es de último desarrollo y se actualizará directamente con los movimientos capturados.

- CLAVE ORIGEN Y APLICACION DE FONDOS:

  Esta clave determina si la Cuenta va a intervenir o no en el Estado de Origen y Aplicación de Fondos.

  - 0 = La Cuenta no interviene en el Estado de Origen y Aplicación de Fondos.

NCR

- 1 = La Cuenta interviene en el Estado de Origen y Aplicación de Fondos.

- SALDO APERTURA:

Se escribirá el Saldo de Apertura que tiene la Cuenta. No es obligatorio crearse la cuenta con el Saldo de Apertura, puede incluirse posteriormente.

- TIPO:

Esta clave indica, en el caso de que se trabaje con dos contabilidades, a cual de ellas pertenece la cuenta. Sólo es necesario rellenar esta casilla si existen dos contabilidades.

- 0 = La Cuenta pertenece a la Contabilidad Oficial.
- 1 = La Cuenta pertenece a la Contabilidad Privada.

— ARCHIVO MAESTRO —

Nº CUENTA
NOMBRE
CLAVE A / P
CLAVE ACTUALIZACION
CLAVE O. Y A. FONDOS
SALDO APERTURA
TIPO

RUTINA.—

1 ALTAS

2 BAJAS — MODIFICACIONES

CODIFICADO	GRABADO	Vº Bº

3.3. PARTE DE GRABACION DEL ARCHIVO DE CORRESPONDENCIAS

- TIPO:

  Sólo se rellena en el caso de la existencia de dos contabilidades.

  - 0 = Contabilidad Oficial.
  - 1 = Contabilidad Privada.

- DEBE-HABER/ACTIVO-PASIVO:

  Este dato diferencia los registros que intervienen en la Cuenta - de Resultados y los que intervienen en el Balance de Situación.

  - 1 = Debe en la Cuenta de Resultados.
  - 2 = Haber en la Cuenta de Resultados.
  - 3 = Activo en el Balance de Situación.
  - 4 = Pasivo en el Balance de Situación.

- GRUPO:

  Este dato se refiere a los grupos establecidos en la Cuenta de Resultados y en el Balance de Situación. Su contenido puede ser cualquiera comprendido entre 1 y 9, ambos inclusive.

  El dígito 8 está reservado por el equipo para la cuenta de Pérdidas y Ganancias.

  El dígito 9 se utilizará para las cuentas del grupo cero.

- SUBGRUPO:

  Este dato identifica las diferentes partes dentro del grupo. Su - contenido puede ser cualquiera comprendido entre el 0 y el 9 ambos inclusive.

  El dígito 0 se utilizará cuando hay ruptura de grupo.

  El dígito 9 se utilizará para la última línea del grupo cero.

- LINEA:

Número de líneas dentro del grupo.

Su valor puede ser cualquiera comprendido entre 00 y 99.

El valor 99 se utiliza para las cuentas del grupo cero.

- CLAVE:

Esta clave sirve para indicar la forma de impresión de las líneas y el cálculo del saldo.

La clave es doble y puede tomar los siguientes valores:

X X

a b

a) FORMA DE IMPRIMIR LAS LINEAS

0 = Impresión del número, nombre de la cuenta y saldo.

1 = Impresión del número y nombre de la cuenta, acumulando el saldo.

2 = Impresión del número, nombre de la cuenta y acumulación de saldos.

3 = Acumulación de saldos.

4 = Impresión del número y nombre del grupo o subgrupo (varias líneas).

5 = Impresión del número y nombre de la cuenta (varias líneas).

b) BUSQUEDA Y TIPO DE CALCULO DE SALDO

0 = Búsqueda del saldo en el archivo de mayores.

1 = Búsqueda del saldo en el archivo de mayores cambiándole el signo de impresión.

2 = Entrada manual del saldo.

3 = Ruptura grupo-subgrupo.

4 = Se imprimirá en el activo o en el pasivo según la naturale-

za del saldo, independientemente del código de activo-pasivo.

5 = Búsqueda del saldo en el archivo de Mayores cambiándole de signo en impresión y acumulación.

6 = Entrada manual del saldo con cambio de signo en acumulaciones.

- CUENTA:

  Cualquier número de cuenta de 1º ó 2º grado que exista en el archivo Maestro.

- CUENTAS POR GRUPO:

  Serie de cuentas que intervienen en los totales por línea, a efectos de impresión en la Cuenta de Resultados o en el Balance de Situación.

- NOMBRE DEL GRUPO:

  Nombre del grupo de cuentas que se imprime en la Cuenta de Resultados o en el Balance de Situación.

– ARCHIVO DE CORRESPONDENCIAS –

TIPO
1–D(Debe) 2 –H (Haber) 3 –A (Activo) 4 –P (Pasivo)
GRUPO
SUBGRUPO
LINEA
CLAVE
CUENTA
CUENTAS DEL GRUPO
NOMBRE DEL GRUPO

RUTINA.–

1.– ALTAS
2.– BAJAS
3.– MODIFICACIONES

CODIFICADO	GRABADO	Vº Bº

3.4. PARTE DE GRABACION DEL ARCHIVO DE RATIOS

- Nº DEL RATIO:

  Este dato servirá para identificar el ratio en el momento de hacer una consulta, una baja o una modificación.

- NOMBRE DEL RATIO:

  Se escribirá el nombre del ratio no excediendo de 35 caracteres.

- FORMULA ARITMETICA:

  Se escribirá la descripción de la fórmula no excediendo de 35 caracteres.

- CONSTANTE:

  Se escribirá una cantidad, con un máximo de 8 enteros y 7 decimales, por la que quedará multiplicado el ratio.

- CUENTAS NUMERALES:

  Se escribirán los números de las cuentas que van a intervenir en el numerador de la fórmula.

- CUENTAS DENOMINALES:

  Se escribirán los números de las cuentas que van a intervenir en el denominador de la fórmula.

  NOTA: El máximo número de cuentas es de 30 numerales y 30 denominales.

  Las cuentas tienen que ser siempre de primer grado.

  La casilla que aparece a la izquierda del número de cuenta se rellenará con un (+) o un (-) según se desee que el saldo de la cuenta sume o reste. El signo (+) no es necesario escribirlo.

— ARCHIVO DE RATIOS —

NUMERO DEL RATIO
NOMBRE DEL RATIO
FORMULA ARITMETICA
CONSTANTE

CUENTAS NUMERALES

SIG	CUENTA

SIG	CUENTA

SIG	CUENTA

CUENTAS DENOMINALES

SIG	CUENTA

SIG	CUENTA

SIG	CUENTA

RUTINA —

1 — ALTAS
2 — BAJAS
3 — MODIFICACIONES

CODIFICADO	GRABADO	Vº Bº

3.5. PARTE DE GRABACION DEL ARCHIVO DE PRESUPUESTOS

- CUENTA:

  Número de cuenta para la cual es el presupuesto.

- TIPO:

  Sólo se rellenará en el caso de la existencia de dos contabilidades.

  - 0 = Contabilidad Oficial.
  - 1 = Contabilidad Privada.

- MESES:

  Se escribirá en cada uno de los meses el presupuesto que le corresponde. El presupuesto no lleva decimales.

  NOTA: Los presupuestos pueden ser a nivel de cualquier grado de cuenta.

— ARCHIVO DE PRESUPUESTOS —

CUENTA	
TIPO	
ENERO	
FEBRERO	
MARZO	
ABRIL	
MAYO	
JUNIO	
JULIO	
AGOSTO	
SEPTIEMBRE	
OCTUBRE	
NOVIEMBRE	
DICIEMBRE	

RUTINA.—

1. — ALTAS
2. — BAJAS MODIFICACIONES

CODIFICADO	GRABADO	Vº Bº

3.6. HOJA DE CAPTURA DE MOVIMIENTOS

- Nº COMPROBANTE:

  Escribir el número del comprobante según las reglas de codificación que se hayan establecido para este, pero sin que el número exceda de 6 dígitos.

- FECHA:

  Fecha en la que se ha producido el comprobante.

- Nº ASIENTO:

  El número del asiento será un número consecutivo comenzando por el 1. No es un dato que se vaya a anotar, pero sirve como guía en la captura de los movimientos ya que en la pantalla aparecerá automáticamente el número del asiento.

- CODIGO CUENTA:

  Se escribirá un número de cuenta de último grado por ser estos los que reciben los movimientos directamente. El número de la cuenta no puede exceder de 11 dígitos.

- DIGITOS DE CONTROL:

  Esta columna se refiere a los dígitos de control o Check. Se escribirá el Check que le corresponda a la cuenta con dos dígitos.

- CODIGO DE CONCEPTO:

  Esta columna se rellena con el código de conceptos.

  - Concepto semi-automático = del 1 al 10.
  - Concepto automático = del 11 al 99.
  - Concepto normal = Se deja en blanco.

- CONCEPTO:

  En el caso de que sea un concepto normal se escribirá todo el con

cepto sin exceder de 30 caracteres.

Si el concepto es semi-automático, se escribirá la parte variable sin exceder de 10 caracteres.

- CODIGO MOVIMIENTO:

  En esta columna se escribirá el código del movimiento.

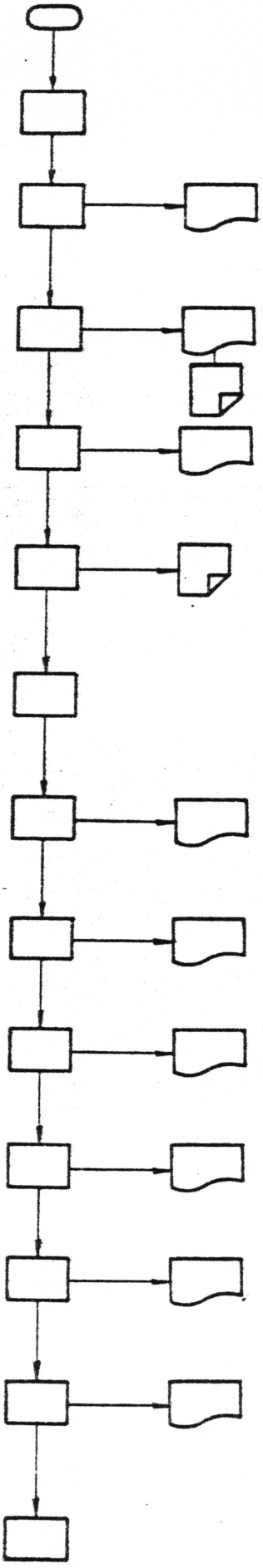
  - 1 = Debe.
  - 2 = Haber.
  - 3 = Contrapartida del debe.
  - 4 = Contrapartida del haber.

  En el caso de escribir un 3 ó un 4 en la siguiente línea no se rellenará ni el código de movimiento, ni el importe.

- DEBE/HABER:

  Dependiendo del código de movimiento, el importe se escribirá en la columna correspondiente no excediendo de 11 enteros, 2 decimales.

4. PROCESOS



4.1. CREACION Y MANTENIMIENTO DE ARCHIVOS MAESTROS

4.2 CAPTURA Y CUADRE DE MOVIMIENTOS

- IMPRESION DE JUSTIFICANTES

4.3. ACTUALIZACION DE CUENTAS DE ULTIMO DESARROLLO Y CUENTAS DE MAYOR

- DIARIO DE MOVIMIENTOS
- MOVIMIENTOS EN FICHAS

4.4. BALANCE DE COMPROBACION

- IMPRESION DE CUENTAS DESCUADRADAS

4.5. ACTUALIZACION DE GRADOS INTERMEDIOS

- IMPRESION MOVIMIENTOS EN FICHAS

4.6. OBTENCION DE LOS ARCHIVOS DE BALANCE Y DE MAYORES

4.7. BALANCE PIRAMIDAL DE SUMAS Y SALDOS

- IMPRESION DEL BALANCE

4.8. EXTRACTOS

- IMPRESION DE LOS EXTRACTOS

4.9. CUENTA DE RESULTADOS Y BALANCE DE SITUACION

- IMPRESION DE CUENTAS DE RESULTADOS
- IMPRESION BALANCE DE SITUACION

4.10. ESTADO DE ORIGEN Y APLICACION DE FONDOS

- IMPRESION ESTADO DE ORIGEN Y APLICACION DE FONDOS

4.11. RATIOS

- IMPRESION RATIOS ECONOMICOS Y FINANCIEROS

4.12. BALANCE PRESUPUESTARIO

- IMPRESION BALANCE PRESUPUESTARIO

4.13. CIERRE DE FIN DE EJERCICIO

4.1. CREACION Y MANTENIMIENTO DE ARCHIVOS MAESTROS

4.1.1. CREACION Y MANTENIMIENTO DEL ARCHIVO DE PARAMETROS

4.1.2. CREACION Y MANTENIMIENTO DEL ARCHIVO MAESTRO DE CONTABILIDAD

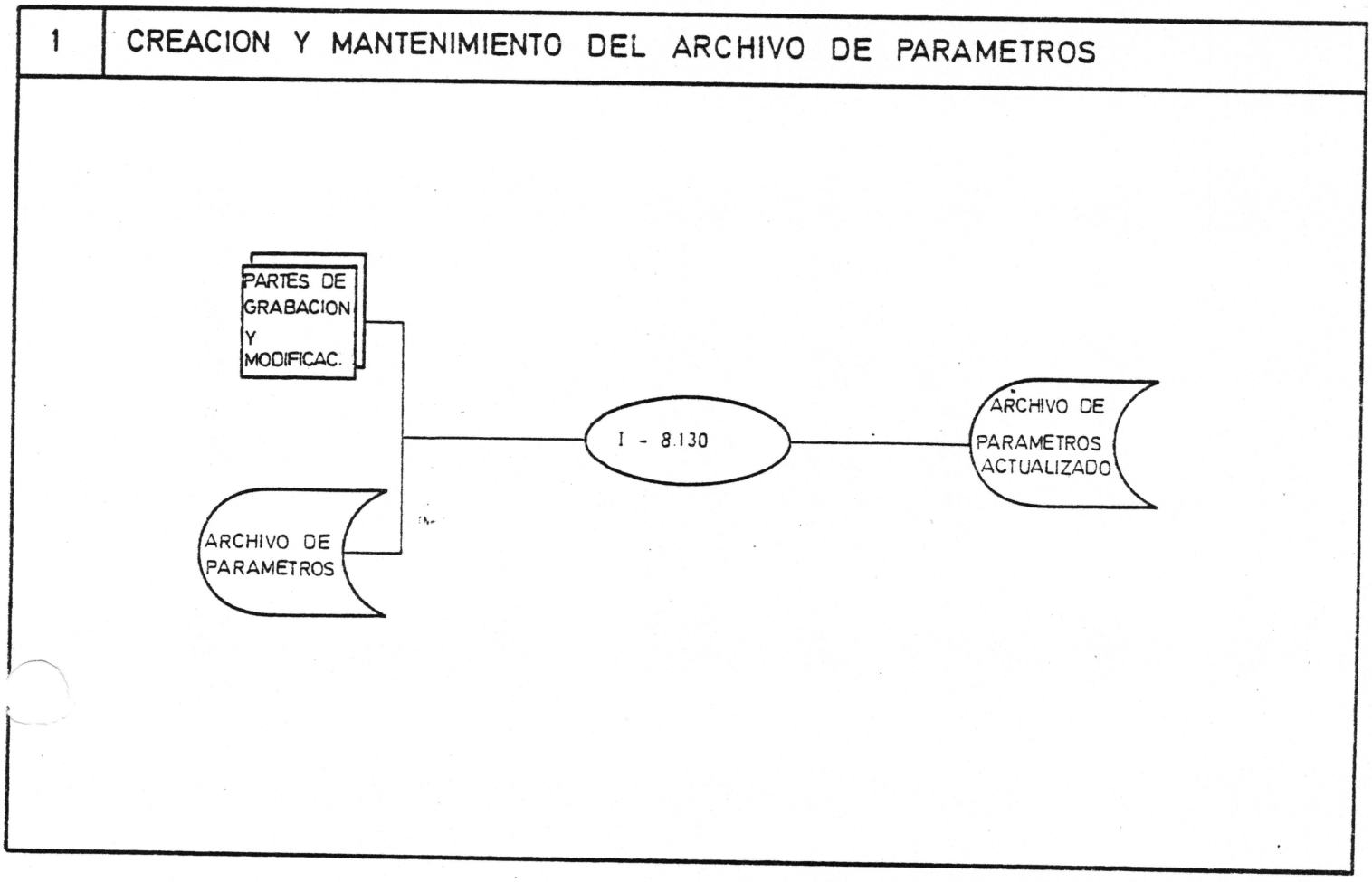
4.1.3. CREACION Y MANTENIMIENTO DEL ARCHIVO DE CONCEPTOS

4.1.4. CREACION Y MANTENIMIENTO DEL ARCHIVO DE CORRESPONDENCIAS

4.1.5. CREACION Y MANTENIMIENTO DEL ARCHIVO DE RATIOS

4.1.6. CREACION Y MANTENIMIENTO DEL ARCHIVO DE PRESUPUESTOS

4.1.1. CREACION DEL ARCHIVO DE PARAMETROS



ENTRADA: Por teclado se harán las anotaciones correspondientes, para poder crear los registros ó para modificar los que se deseen del archivo ya creado.

PROCESO: Creación del archivo, ó actualización del mismo con las modificaciones hechas.

SALIDA: Se obtiene el archivo de Parámetros actualizado con los nuevos datos y por pantalla las consultas que se deseen.

NCR

DESCRIPCION DEL PROGRAMA

Este programa contempla la creación y el mantenimiento del archivo de Paráme tros, que contendrá los datos específicos de una Empresa determinada.

Tiene las opciones de creación, consulta y modificaciones, no se han previsto las opciones de altas, bajas y listado, ya que el archivo tiene solamente cuatro registros que se crean en un principio y no se puede suprimir ni añadir ninguno.

En la rutina de creación, el programa va pidiendo por pantalla los datos necesarios para la confección de los cuatro registros. Al mismo tiempo que va tomando los datos que se van dando por el teclado, va verificando que son - correctos.

La rutina de consulta y modificaciones va presentando en pantalla cada uno de los registros, dejando la posibilidad de modificar cualquiera de los datos.

HILERAS DE CONTROL

Este programa puede ser llamado a través de las siguientes hileras de control:

a) Hilera HCG1PARA.

Esta hilera se utilizará al crear por primera vez el archivo CG-PARAM.

```
ASSI  CG-PARAM (1,FD), NEW,4
EXEC  PCG-PARA
```

b) Hilera HCG2PARA.

Esta hilera se utilizará en el mantenimiento del archivo CG-PARAM.

```
ASSI  CG-PARAM (1,FD)
EXEC  PCG-PARA
```

NCR I-8100

HOJA DE DISEÑO DE PANTALLA CRT

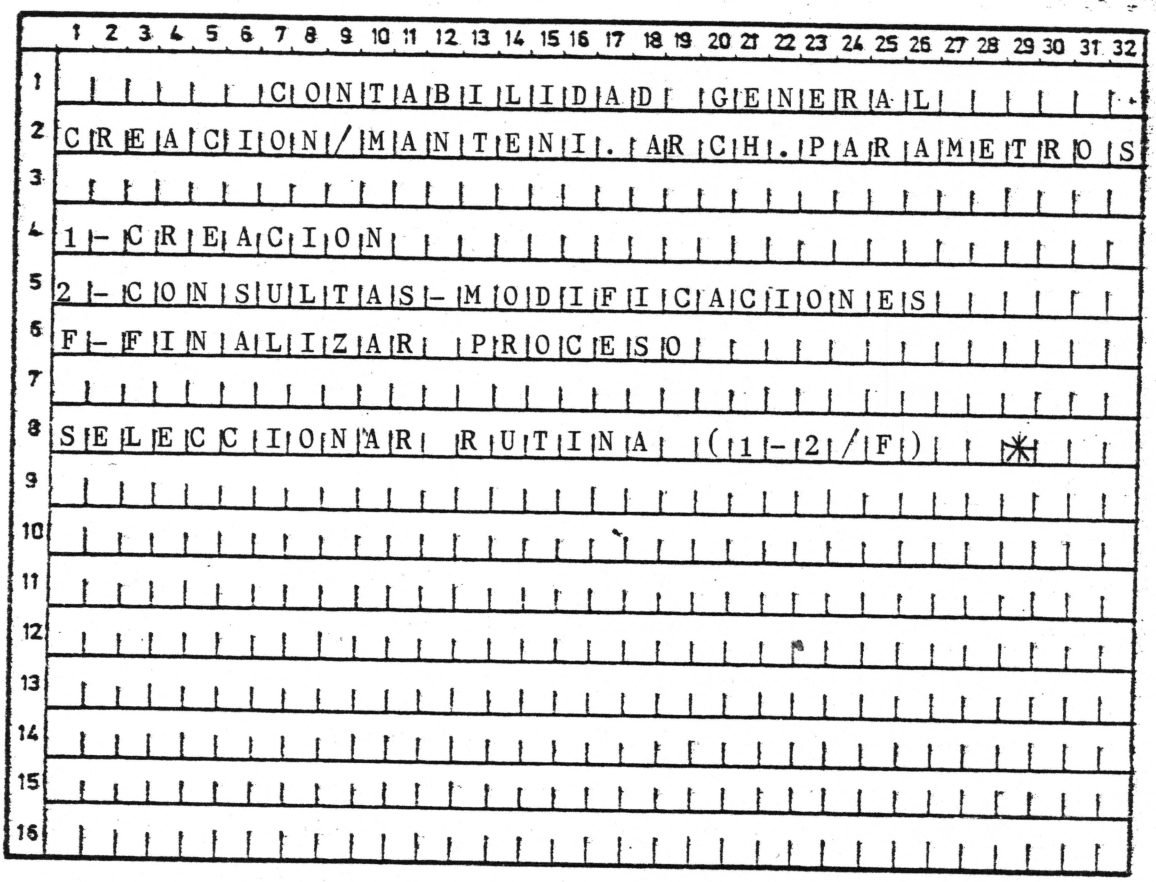
APLICACION CONTABILIDAD

PROGRAMA PCG - PARA

PREPARADO POR

FUNCION CREACION/MANT. ARCHIVO DE PARAMETROS

HOJA 1 DE 4



COMENTARIOS

NCR I-8100

HOJA DE DISEÑO DE PANTALLA CRT

APLICACION CONTABILIDAD

PROGRAMA PCG - PARA

PREPARADO POR

FUNCION CREACION/MANTENIMIENTO ARCHIVO PARAMETROS

HOJA 2 DE 4

	1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32
1	C O N T A B I L I D A D G E N E R A L
2	C O N S U L T A Y M O D I F I C . P A R A M E T R O S
3	
4	1 - N O M B R E D E L A E M P R E S A X X X X X X X X X
5	X X X X X X X X X X X X X X X X X X X X X X X X X X
6	2 - D I G I T O S G R A D O 1 9
7	3 - D I G I T O S G R A D O 2 9
8	4 - D I G I T O S G R A D O 3 9
9	5 - D I G I T O S G R A D O 4 9
10	6 - D I G I T O S G R A D O 5 9
11	
12	
13	
14	M O D I F I C A C I O N E S ? (S / N / A) *
15	
16	

COMENTARIOS Para el caso de creación en la línea 2 aparecería:

CREACION DE PARAMETROS y en la línea 14 aparecería:

CORRECTO ? (S/N)

Si se desean hacer modificaciones, en la línea 14 aparecerá el mensaje: CAMPO A MODIFICAR (1-6/F)

NCR I-8100

HOJA DE DISEÑO DE PANTALLA CRT

APLICACION CONTABILIDAD

PROGRAMA PCG - PARA

PREPARADO POR

FUNCION CREACION/MANTENIM. ARCHIVO PARAMETROS

HOJA 3 DE 4

	1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32
1	C O N T A B I L I D A D G E N E R A L
2	C O N S U L T A Y M O D I F I C . P A R A M E T R O S
3	
4	1 - C O N T A B I L I D A D 9
5	2 - F I C H A S 9
6	3 - U L T I M A L I N E A F I C H A 9 9
7	4 - P E S O S C A L C U L O C H E C K 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9
8	5 - M O D U L O C H E C K 9 9
9	6 - M O D A L I D A D C H E C K 9
10	
11	
12	
13	
14	M O D I F I C A C I O N E S ? (S / N / A) *
15	
16	

COMENTARIOS Para el caso de creación en la línea 2 aparecerá:

CREACION DE PARAMETROS y en la línea 14 aparecerá:

CORRECTO ? (S/N)

Si se desean hacer modificaciones, en la línea 14 aparecerá: CAMPO A MODIFICAR (1-6/F)

NCR I-8100

HOJA DE DISEÑO DE PANTALLA CRT

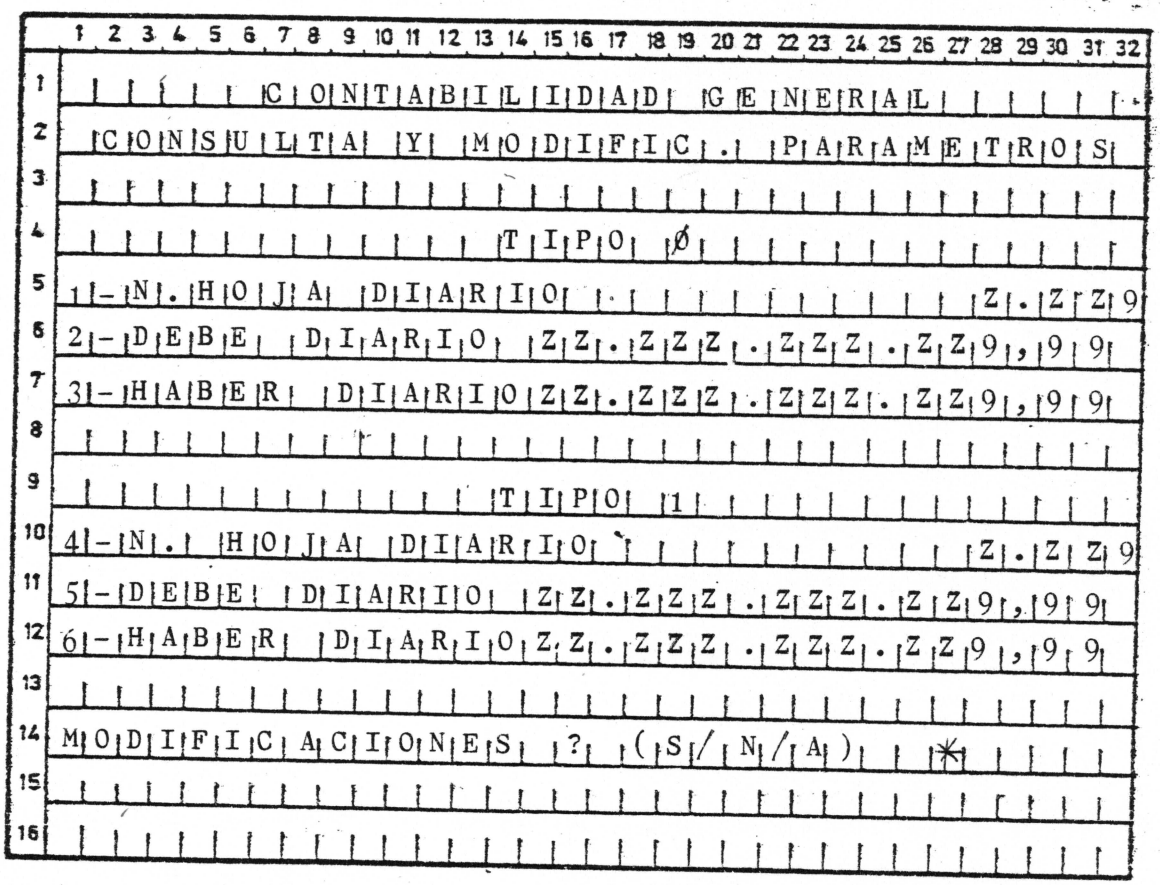
APLICACION CONTABILIDAD

PROGRAMA PCG - PARA

PREPARADO POR

FUNCION CREACION/MANTENIMIENTO ARCHIVO PARAMETROS

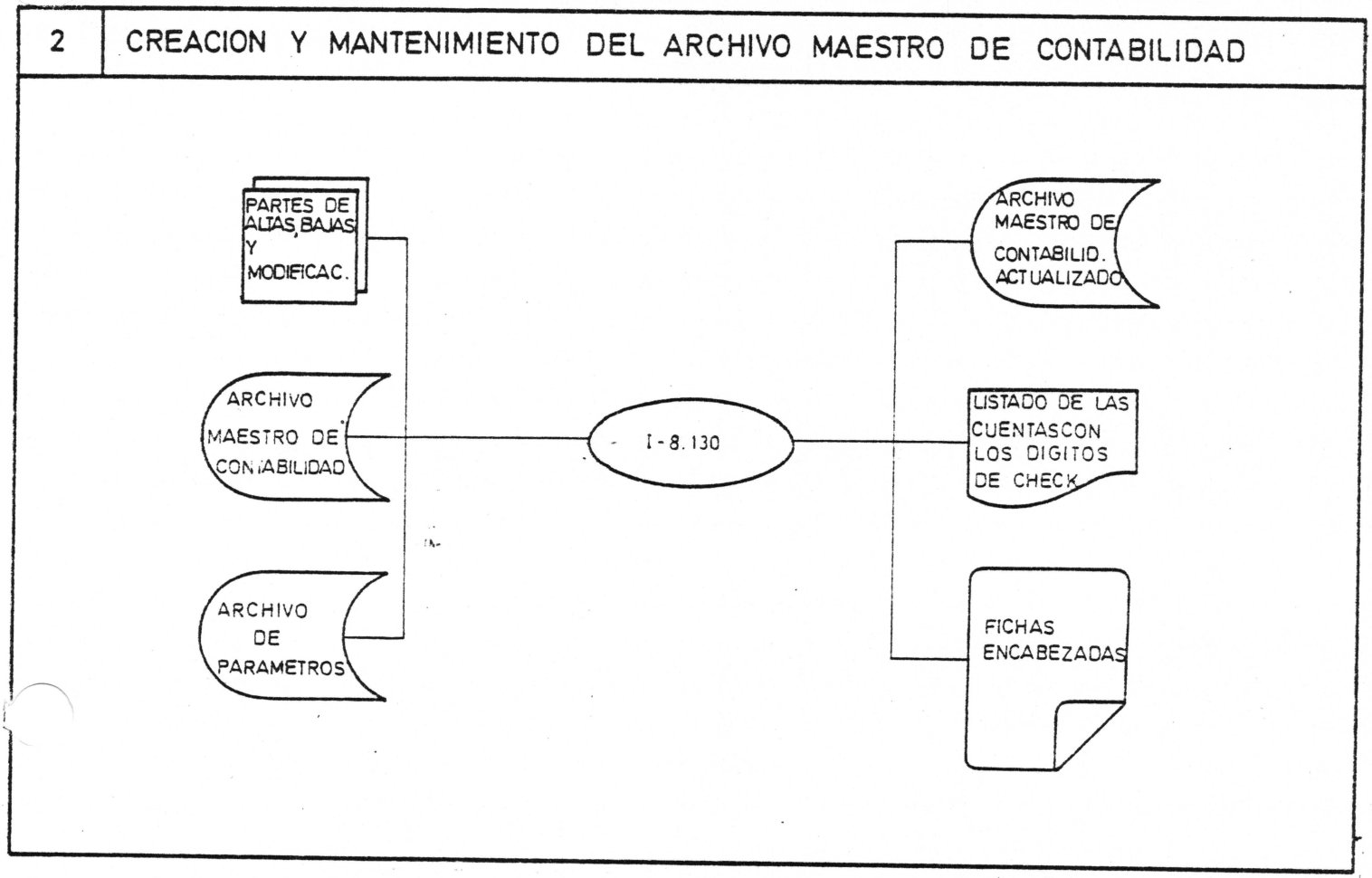
HOJA 4 DE 4



COMENTARIOS Si se desean hacer modificaciones, en la línea 14 aparecerá el mensaje:

CAMPO A MODIFICAR (1-6/F)

4.1.2. CREACION Y MANTENIMIENTO DEL ARCHIVO MAESTRO DE CONTABILIDAD



ENTRADA: Se anotan por pantalla los datos correspondientes a cada cuenta, ó las altas, bajas y modificaciones que vaya a sufrir el archivo Maestro de Contabilidad, en el caso de que ya exista.

PROCESO: Crea el archivo con los datos anotados ó actualiza las altas, bajas y modificaciones que se han producido.

SALIDA: Se obtiene el archivo Maestro creado ó actualizado, listado de todas las cuentas con los dígitos de Check e impresión de cabeceras en las fichas.

NCR

DESCRIPCION DEL PROGRAMA:

Este programa contempla la creación y todas las rutinas necesarias de mantenimiento para el archivo Maestro de Contabilidad.

Tiene las siguientes opciones:

- Creación inicial del archivo.
- Altas de nuevas cuentas.
- Bajas.
- Consulta y modificaciones.
- Impresión de las cabeceras de las fichas, si ha tomado la opción de utilizarlas.
- Impresión de las cuentas con los dígitos check.

Las rutinas de creación y altas tienen el mismo funcionamiento. En la pantalla van apareciendo los datos que es necesario anotar para la creación de una cuenta en el archivo. Al mismo tiempo que se anotan los datos, verifica si son correctos, dando el mensaje oportuno si no ocurre así. También verifica que la cuenta que se desea crear no esté creada con anterioridad.

La rutina de consulta presenta en pantalla los datos de la cuenta que se le haya indicado, dejando la opción de modificar algunos de sus datos. No permite la modificación de los acumulados, ya que ésto podría causar algún descuadre.

La rutina de bajas presenta en pantalla los datos de la cuenta que se desea eliminar y vuelve a preguntar si realmente se desea dar de baja, por si se ha producido un error en la elección de la cuenta.

La rutina de impresión de cabecera de las fichas tiene dos opciones: una para impresión de fichas nuevas y otra para fichas que se hayan terminado

en los procesos de actualización.

La rutina de impresión de las cuentas con los dígitos de check tiene varias opciones. Se pueden imprimir todas las cuentas, desde una cuenta - hasta otra ó de una en una.

HILERAS DE CONTROL.

Este programa puede ser llamado a través de las siguientes hileras de control:

a) Hilera HCG1CRMA.

Esta hilera se utilizará al crear por primera vez el archivo CG-MAEST

```
ASSI CG-MAEST (0,FD), NEW,ns
ASSI CG-PARAM (0,FD)
EXEC PCG-CRMA
ASSI SI CG-MAEST (0,FD)
ASSI SWF (1,FD), NEW, 1612, SC
EXEC SPECSORT
```

b) Hilera HCG2CRMA.

Esta hilera se utilizará en el mantenimiento del archivo CG-MAEST

```
ASSI CG-MAEST (0,FD)
ASSI CG-PARAM (0,FD)
ASSI LISTA (0,C2),,115,247
ASSI TARJETA (0,LL),,131,269
ASSI BC (0,BL), 145, 250
EXEC PCG-CRMA
ASSI SI CG-MAEST (0,FD)
ASSI SWF (1,FD),NEW, 1612,SC
EXEC SPECSORT
```


NCR

E8100

APLICACION CONTABILIDAD

PROGRAMA PCG - CRMA

PREPARADO POR

FUNCION CREACION-MANTENIMIENTO ARCHIVO MAESTRO

HOJA 1 DE 5

```
    1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32
 1  |  |  |  |  |  |C|O|N|T|A|B|I|L|I|D|A|D| |G|E|N|E|R|A|L|  |  |  |  |  |  |  |  |
 2  |  |  |C|R|E|A|C|I|O|N|/|M|A|N|T|.| |D|E|L| |M|A|E|S|T|R|O|  |  |  |  |  |  |  |
 3  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
 4  |1|-|A|L|T|A|S|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
 5  |2|-|C|O|N|S|U|L|T|A|S| |-| |B|A|J|A|S| |-| |M|O|D|I|F|I|C|A|C|I|O|N|E|S|
 6  |3|-|L|I|S|T|A|D|O| |D|E| |C|U|E|N|T|A|S|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
 7  |4|-|I|M|P|R|E|S|I|O|N| |F|I|C|H|A|S|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
 8  |F|-|F|I|N|A|L|I|Z|A|R| |P|R|O|C|E|S|O|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
 9  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
10  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
11  |S|E|L|E|C|C|I|O|N|A|R| |R|U|T|I|N|A| |(|1|-|4|/|F|)| |*|  |  |  |  |  |  |  |
12  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
13  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
14  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
15  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
16  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
```

COMENTARIOS

APLICACION CONTABILIDAD

PROGRAMA PCG - CRMA

PREPARADO POR

FUNCION CREACION-ALTAS ARCHIVO MAESTRO

HOJA 2 DE 5

	1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32
1	C O N T A B I L I D A D G E N E R A L
2	A L T A S M A E S T R O
3	
4	N . C U E N T A 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9
5	N O M B R E X X X X X X X X X X X X X X X X X X X X
6	X X X X X X X X X X X X
7	C L A V E A / P 9
8	C L A V E A C T U A L I Z A C I O N 9
9	C L A V E O . Y A . F O N D O S 9
10	S A L D O A P E R T U R A 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9
11	T I P O 9
12	
13	
14	C O R R E C T O ? (S / N) *
15	
16	

COMENTARIOS

NCR I-8100

HOJA DE DISEÑO DE PANTALLA CRT

APLICACION CONTABILIDAD

PROGRAMA PCG - CRMA

PREPARADO POR

FUNCION MANTENIMIENTO ARCHIVO MAESTRO

HOJA 3 DE 5

	1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32
1	C O N T A B I L I D A D G E N E R A L
2	M A N T E N I M I E N T O M A E S T R O
3	N . C U E N T A 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9
4	1 - N O M B R E X X X X X X X X X X X X X X X X X X X X
5	X X X X X X X X X X X X X
6	2 - A / P 9 3 - A C T 9 4 - O A F 9 T C 9
7	5 - S A L D . A P E R . Z Z . Z Z Z . Z Z Z . Z Z 9 , 9 9
8	C A R G O S M E S Z Z . Z Z Z . Z Z Z . Z Z 9 , 9 9
9	A B O N O S M E S Z Z . Z Z Z . Z Z Z . Z Z 9 , 9 9
10	C A R G O S E J E Z Z . Z Z Z . Z Z Z . Z Z 9 , 9 9
11	A B O N O S E J E Z Z . Z Z Z . Z Z Z . Z Z 9 , 9 9
12	S A L D . E J E . Z Z . Z Z Z . Z Z Z . Z Z 9 , 9 9
13	F E C H A S 9 9 . 9 9 9 9 . 9 9
14	B A J A - M O D I F I C A C I O N (B - M / F) *
15	
16	

COMENTARIOS Si se anota M en la línea 14 aparecerá:

"MODIFICACION CAMPO (1-5/F)"

APLICACION CONTABILIDAD

PROGRAMA PCG - CRMA

PREPARADO POR

FUNCION LISTADO DE CUENTAS - ARCHIVO MAESTRO

HOJA 4 DE 5

	1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32
1	C O N T A B I L I D A D G E N E R A L
2	L I S T A D O D E C U E N T A S
3	
4	1 - L I S T A R U N A C U E N T A
5	2 - L I S T A D O P A R C I A L
6	3 - L I S T A R T O D O E L A R C H I V O
7	F - F I N A L I Z A R L I S T A D O S
8	
9	S E L E C C I O N A R R U T I N A (1 - 3 / F) *
10	
11	
12	
13	
14	
15	
16	

COMENTARIOS

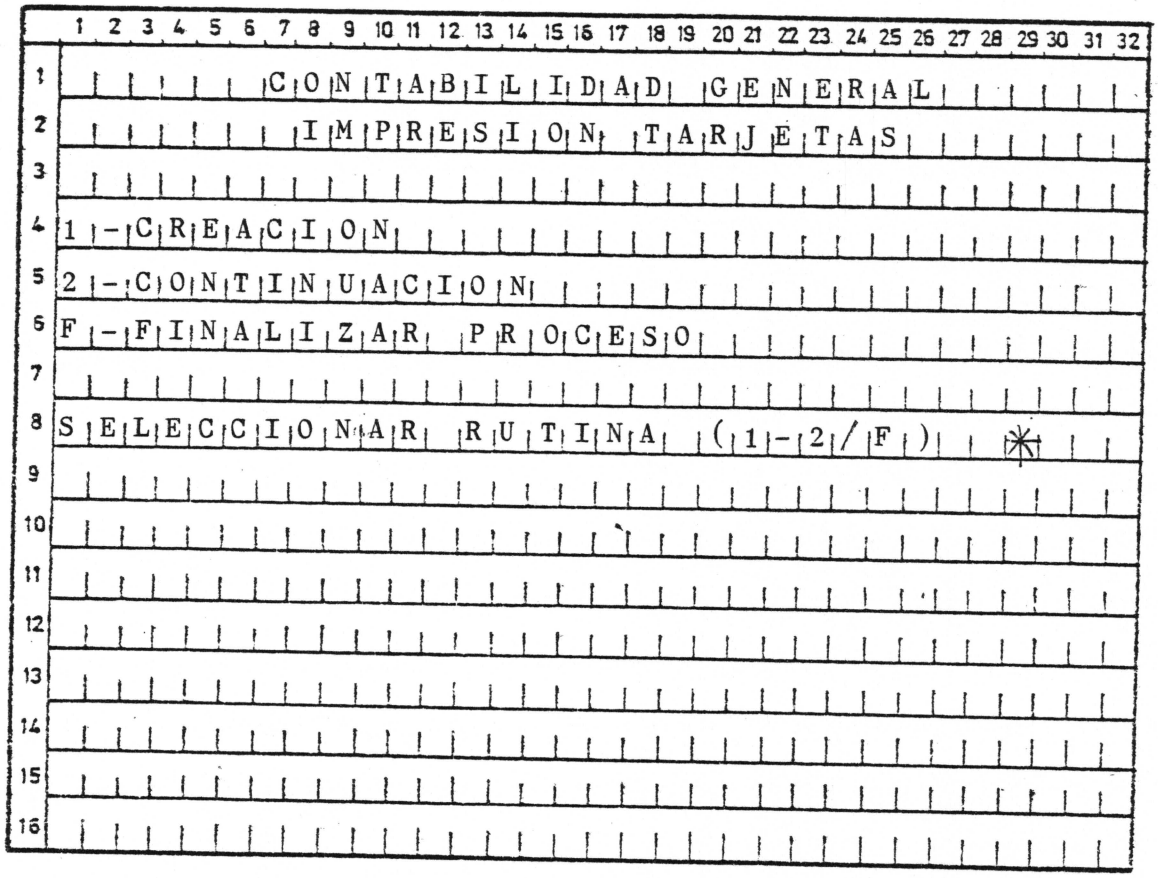
APLICACION CONTABILIDAD

PROGRAMA PCG - CRMA

PREPARADO POR

FUNCION CREACION-MANT. TARJETAS ARCHIVO MAESTRO

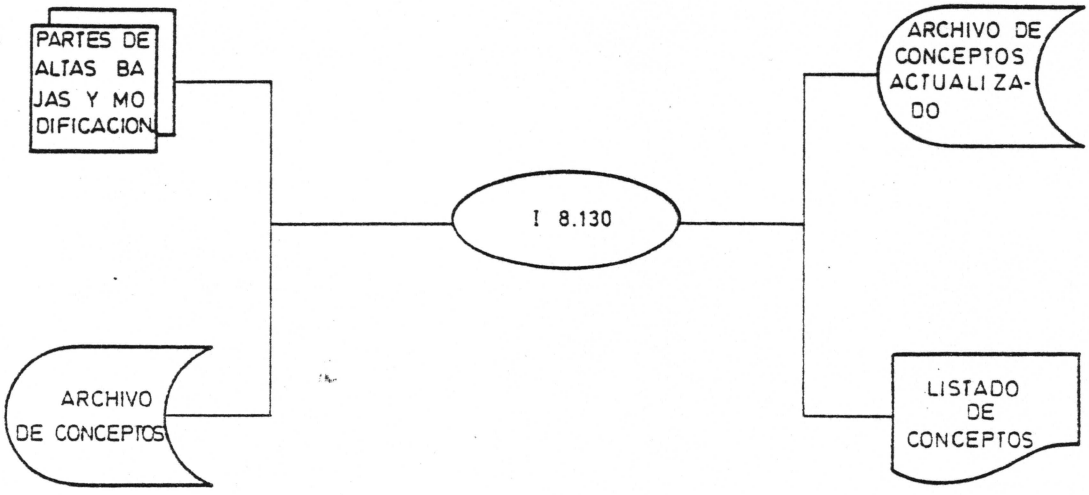
HOJA 5 DE 5



COMENTARIOS

4.1.3. CREACION Y MANTENIMIENTO DEL ARCHIVO DE CONCEPTOS

3	CREACION Y MANTENIMIENTO DEL ARCHIVO DE CONCEPTOS



ENTRADA: Se anotarán por teclado los conceptos nuevos ó las modificaciones que vaya a sufrir el archivo.

PROCESO: Creación del archivo ó actualización de éste con las modificaciones sufridas.

SALIDA: Se obtiene el archivo de Conceptos actualizado y un listado del mismo.

NCR

DESCRIPCION DEL PROGRAMA:

Este programa contempla la creación y mantenimiento del archivo de Conceptos.

Tiene las opciones siguientes:

- Creación del archivo.
- Grabar posteriormente más conceptos.
- Consulta y modificaciones.
- Listar los conceptos.

La rutina de creación va pidiendo por pantalla la anotación de los conceptos con un número consecutivo.

Al elegir la rutina de crear nuevos conceptos, buscará el último grabado y a partir de ese continuará pidiendo los conceptos por un número consecutivo al último.

En la rutina de modificaciones aparece en la pantalla el concepto elegido, dejando seguidamente, la opción de modificarlo.

La rutina de impresión saca un listado de todos los conceptos que existen en el archivo.

HILERAS DE CONTROL.

Este programa puede ser llamado a través de las siguientes hileras de control:

a) Hilera HCG1CPTO

Esta hilera se utilizará al crear por primera vez el archivo CG-CPTO.

```
ASSI CG-PARAM (0,FD)
ASSI CG-CPTO (1,FD), NEW, ns
ASSI LISTA (0,C2),, 115, 247
EXEC PCG-CPTO
```

b) Hilera HCG2CPTO

Esta hilera se utilizará en el mantenimiento del archivo CG-CPTO.

```
ASSI CG-PARAM (0,FD)
ASSI CG-CPTO (1,FD)
ASSI LISTA (0,C2),, 115, 247
EXEC PCG-CPTO
```

NCR I-8100

HOJA DE DISEÑO DE PANTALLA CRT

APLICACION CONTABILIDAD

PROGRAMA PCG - CPTO

PREPARADO POR

FUNCION MANTENIMIENTO ARCHIVO CONCEPTOS

HOJA 1 DE 2

	1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32
1	C O N T A B I L I D A D G E N E R A L
2	M A N T E N I M I E N T O A R C H I V O C O N C E P T O S
3	
4	1 - A L T A S
5	2 - L I S T A D O D E L A R C H I V O
6	3 - C O N S U L T A S - M O D I F I C A C I O N E S
7	F - F I N A L I Z A R P R O C E S O
8	
9	S E L E C C I O N A R R U T I N A (1 - 3 / F) *
10	
11	
12	
13	
14	
15	
16	

COMENTARIOS

NCR I-8100

HOJA DE DISEÑO DE PANTALLA CRT

APLICACION CONTABILIDAD

PROGRAMA PCG - CPTO

PREPARADO POR

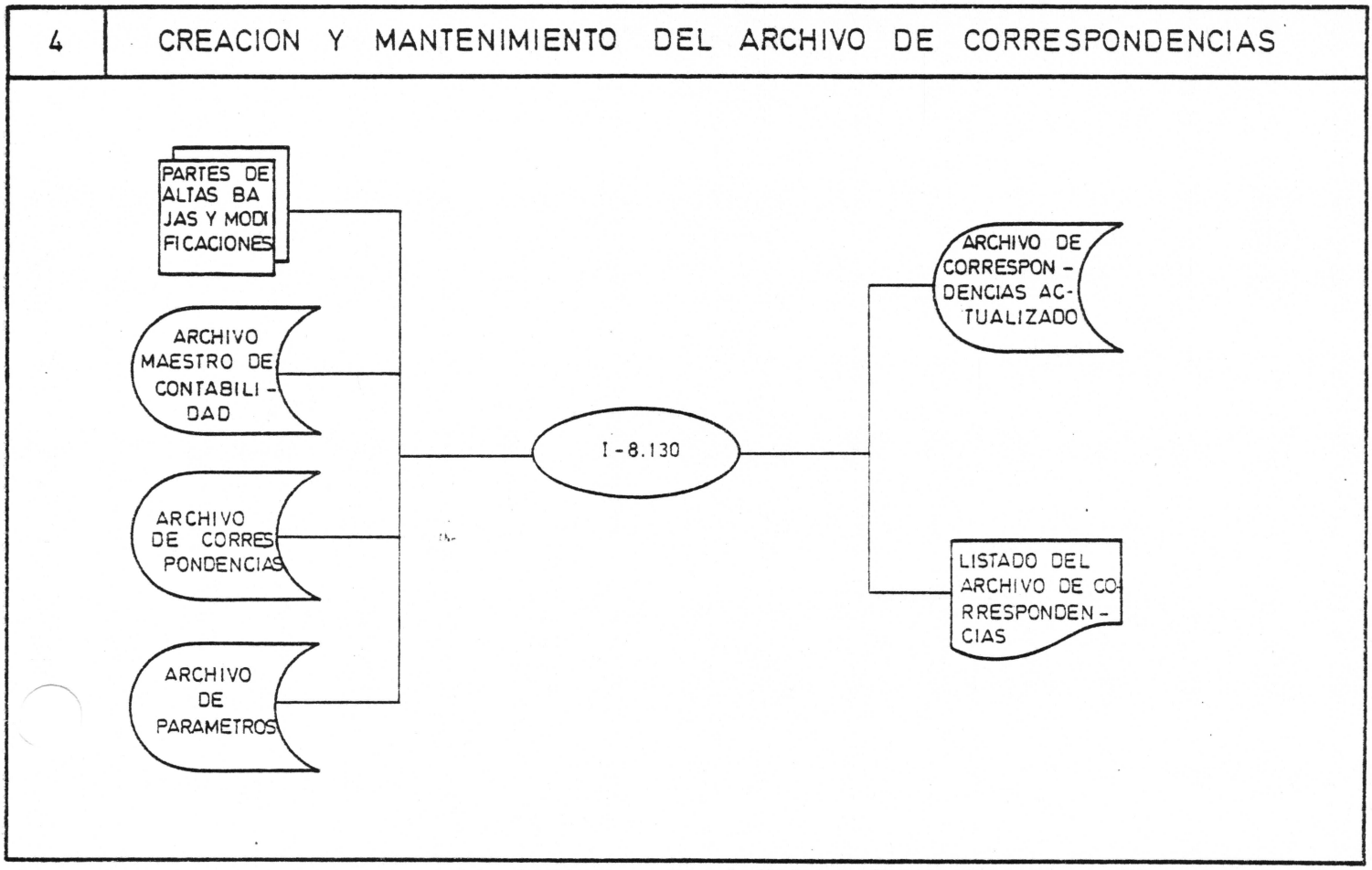
FUNCION MANTENIMIENTO ARCHIVO CONCEPTOS

HOJA 2 DE 2

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32
1						C	O	N	T	A	B	I	L	I	D	A	D		G	E	N	E	R	A	L						
2	M	A	N	T	E	N	I	M	I	E	N	T	O		A	R	C	H	I	V	O		C	O	N	C	E	P	T	O	S
3																																
4	C	O	N	C	E	P	T	O		N	.		9	9																		
5	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
6																																
7																																
8																																
9																																
10																																
11																																
12																																
13																																
14																																
15																																
16																																

COMENTARIOS

4.1.4. CREACION Y MANTENIMIENTO DEL ARCHIVO DE CORRESPONDENCIAS



ENTRADA: Anotación de los datos necesarios para creación del archivo ó las altas, bajas y modificaciones que se han producido en el archivo.

PROCESO: Creación del archivo ó actualización del mismo por medio de las - altas, bajas y modificaciones que ha sufrido el archivo.

SALIDA: - Archivo de Correspondencias.
- Listado del archivo de Correspondencias.

DESCRIPCION DEL PROGRAMA:

Este programa permite la creación y el mantenimiento del archivo de Correspondencias, que contendrá los datos necesarios para la confección de la Cuenta de Resultados y el Balance de Situación.

En la pantalla irán apareciendo los datos que debemos anotar por teclado para la confección de cada registro. Al mismo tiempo que se hacen las anotaciones, las verifica, al igual que verifica la existencia de las cuentas que se anoten, en el archivo Maestro de Contabilidad.

Este programa permite también la posterior creación de nuevos registros, la anulación de los registros que se deseen, el hacer las modificaciones necesarias en los registros en los que sea preciso y el hacer un listado del archivo.

HILERAS DE CONTROL.

Este programa puede ser llamado a través de las siguientes hileras de control:

a) Hilera HCG1CORE.

Esta hilera se utilizará al crear por primera vez el archivo CG-CORES.

```
ASSI CG-MAEST (0,FD)
ASSI CG-PARAM (0,FD)
ASSI CG-CORES (1,FD), NEW, ns
EXEC PCG-CORE
ASSI SI CG-CORES (0,FD)
ASSI SWF (1,FD), NEW,1612,SC
EXEC SPECSORT
```

b) Hilera HCG2CORE.

Esta hilera se utilizará en el mantenimiento del archivo CG-CORES.

```
ASSI CG-MAEST (0,FD)
ASSI CG-PARAM (0,FD)
ASSI CG-CORES (1,FD)
ASSI VELOZ (0,C2),,115, 247
EXEC PCG-CORE
ASSI SI CG-CORES (0,FD)
ASSI SWF (1,FD), NEW,1612, SC
EXEC SPECSORT
```


NCR

NCR I-8100

HOJA DE DISEÑO DE PANTALLA CRT

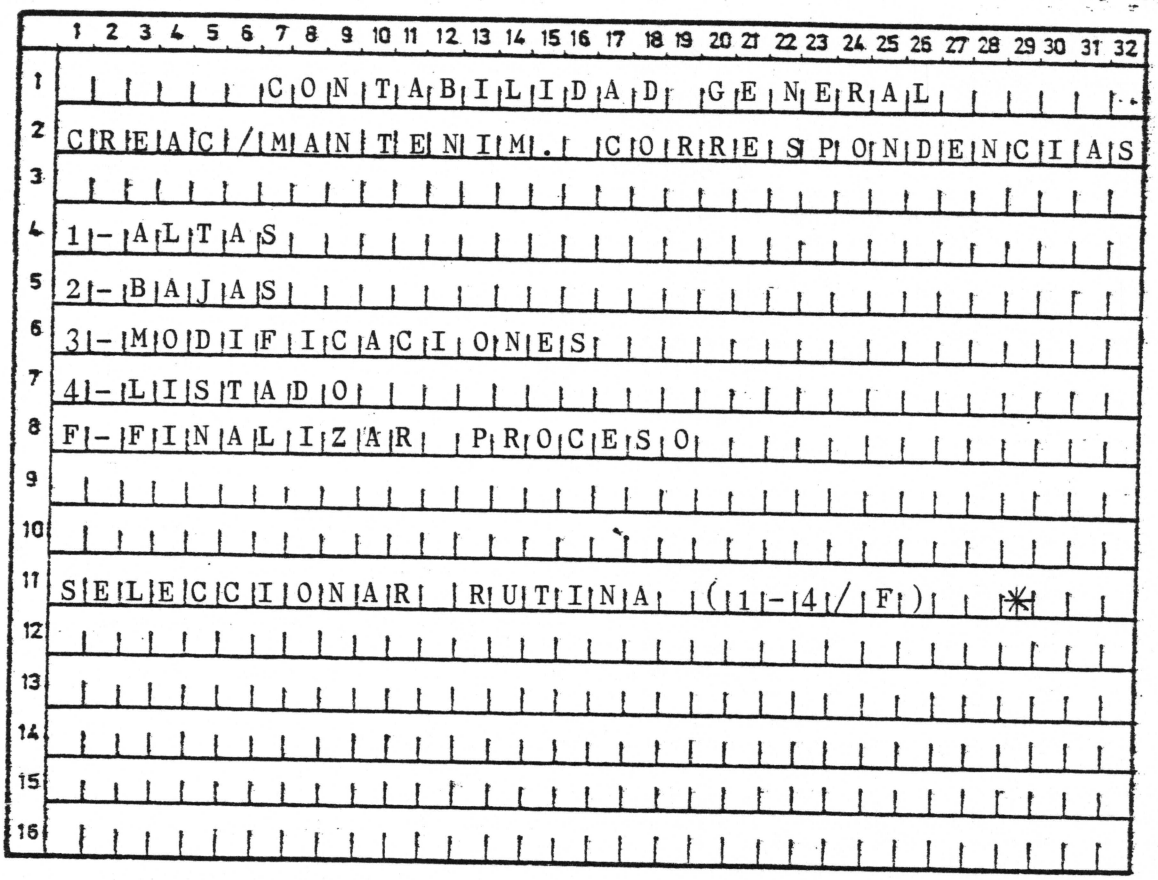
APLICACION CONTABILIDAD

PROGRAMA PCG - CORE

PREPARADO POR _____

FUNCION CREACION-MANTENIMIENTO ARCHIVO CORRESPONDENCIAS

HOJA 1 DE 2



COMENTARIOS _____

NCR I-8100

HOJA DE DISEÑO DE PANTALLA CRT

APLICACION CONTABILIDAD

PROGRAMA PCG - CORE

PREPARADO POR

FUNCION ALTAS ARCHIVO CORRESPONDENCIAS

HOJA 2 DE 2

	1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32
1	C O N T A B I L I D A D G E N E R A L
2	A L T A S C O R R E S P O N D E N C I A S
3	T I P O 9
4	1 - D , 2 - H , 3 - A , 4 - P 9
5	G R U P O 9
6	S U B G R U P O 9
7	L I N E A 9 9
8	1 - C L A V E 9 9
9	2 - C U E N T A 9 9 9 9 9 9 9 9
10	3 - C U E N T A S D E L G R U P O X X X X X X X X X X
11	X X X X
12	4 - N O M B R E D E L G R U P O X X X X X X X X X X X
13	X X X X X X X X X X X X X X X X X X X X X X
14	C O R R E C T O ? (S / N) *
15	
16	

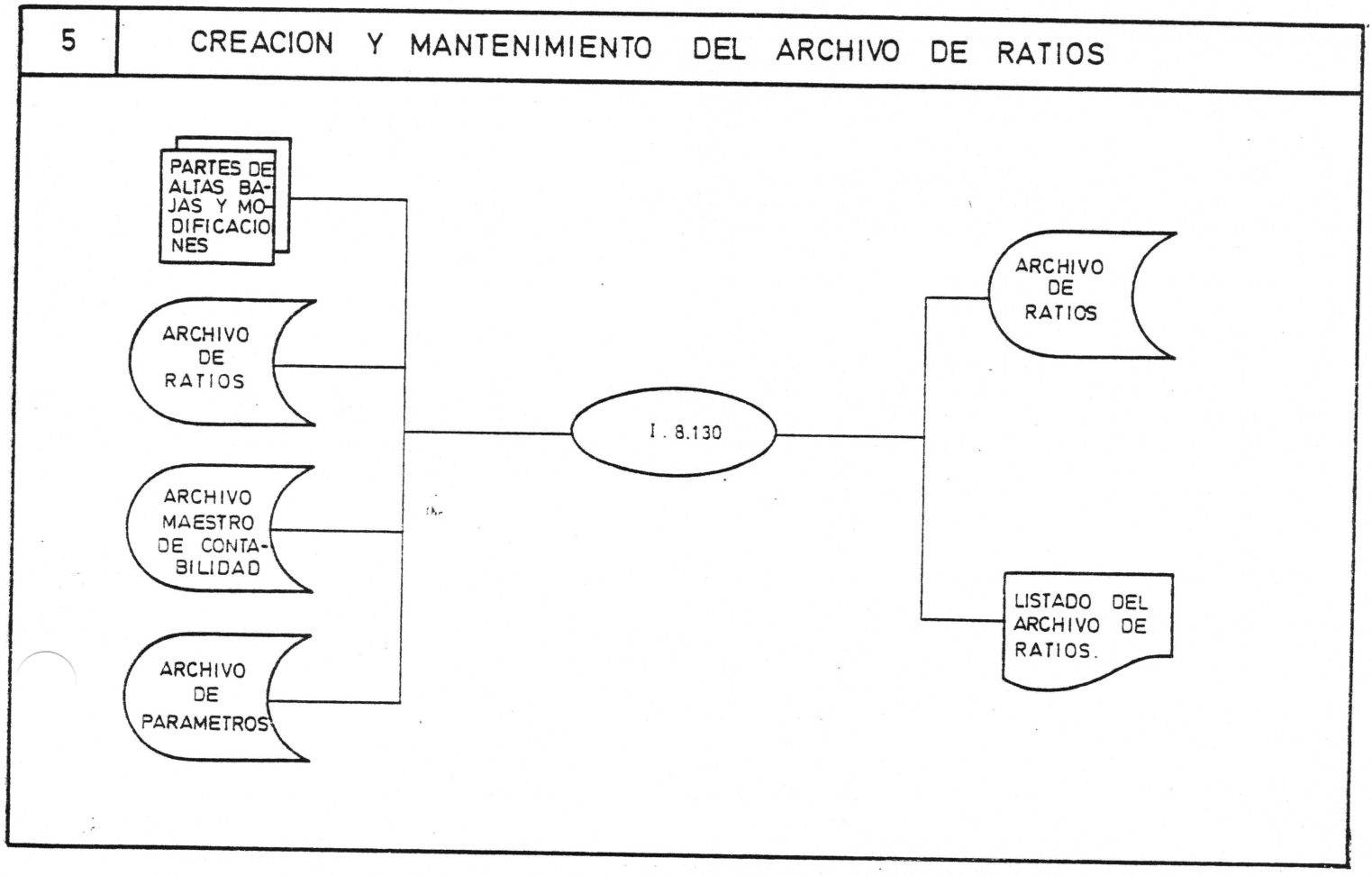
COMENTARIOS Para el caso de Bajas en el archivo, en la línea 2 aparecerá:

BAJAS CORRESPONDENCIAS y en la 14: BAJA (S/N).

Para el caso de modificaciones en el archivo, en la línea 2 aparecerá:

MODIFICACIONES CORRESPONDENCIAS y en la línea 14: MODIFICACION CAMPO (1-4/F).

4.1.5. CREACION Y MANTENIMIENTO DEL ARCHIVO DE RATIOS



ENTRADA: Partes de altas, bajas ó modificaciones.

PROCESO: Creación del archivo ó actualización del mismo con las modificaciones sufridas.

SALIDA: - Archivo de Ratios actualizado.
- Listado del archivo de Ratios.

NCR

DESCRIPCION DEL PROGRAMA:

Este programa permite la creación del archivo de Ratios, además contiene todas las rutinas necesarias para el mantenimiento del archivo.

En la creación y en las altas irán apareciendo por pantalla los datos - que es necesario anotar por teclado para la creación del registro.

La consulta se hará anotando el número de ratio que se desea consultar. Los datos del ratio elegido aparecerán en pantalla pudiéndose modificar cualquiera de ellos.

Después de elegir la rutina de bajas, se anotará el número del ratio - que se desea suprimir y en pantalla aparecerán los datos correspondientes a dicho ratio, pudiendo en este momento decidir si se desea o no dar de baja.

Con la rutina de impresión del archivo, se obtiene un listado de todos - los ratios que existen en dicho archivo.

Los datos de un registro del archivo de Ratios no caben en una pantalla, por lo tanto se sacan en dos partes, pudiendo en cualquiera de las rutinas, pasar sin problemas de una de las partes a la otra. En la primera - parte aparece: tipo de contabilidad, número del ratio, fórmula aritmética y la constante. En la segunda parte aparecerán las cuentas numerales y las denominales.

HILERAS DE CONTROL.

Este programa puede ser llamado a través de las siguientes hileras de control:

a) Hilera HCG1CRAT

Esta hilera se utilizará al crear por primera vez el archivo CG-RATIO.

```
ASSI CG-MAEST (0,FD)
ASSI CG-PARAM (0,FD)
ASSI CG-RATIO (1,FD), NEW,ns
EXEC PCG-CRAT
ASSI SI CG-RATIO (0,FD)
ASSI SWF (1,FD), NEW,1612,SC
EXEC SPECSORT
```

b) Hilera HCG2CRAT

Esta hilera se utilizará en el mantenimiento del archivo CG-RATIO.

```
ASSI CG-MAEST (0,FD)
ASSI CG-PARAM (0,FD)
ASSI CG-RATIO (1,FD)
ASSI LISTA (0,C2),,115,247
EXEC PCG-CRAT
ASSI SI CG-RATIO (0,FD)
ASSI SWF (1,FD), NEW,1612,SC
EXEC SPECSORT
```

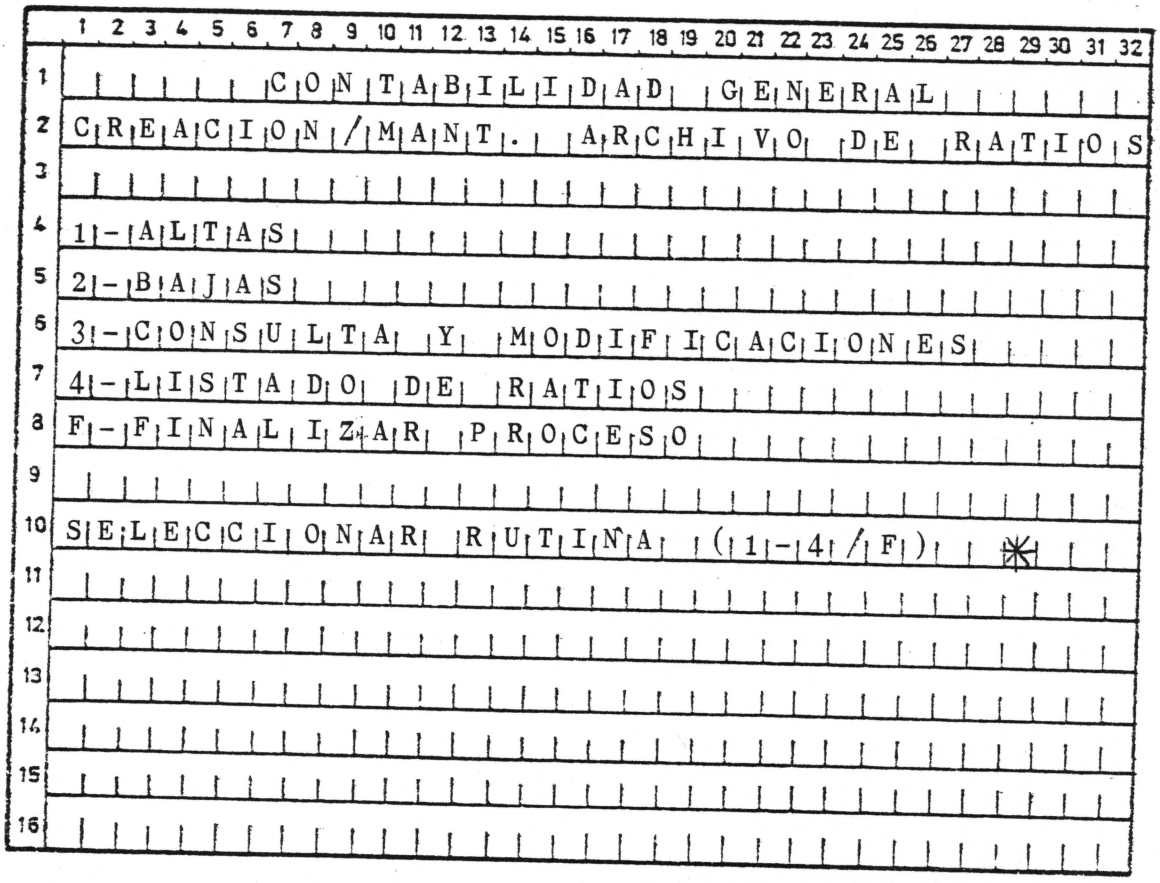
APLICACION CONTABILIDAD

PROGRAMA PCG - CRAT

PREPARADO POR

FUNCION CREACION-MANTENIMIENTO ARCHIVO RATIOS

HOJA 1 DE 3



COMENTARIOS

APLICACION CONTABILIDAD

PROGRAMA PCG - CRAT

PREPARADO POR

FUNCION CREACION-MANTENIMIENTO ARCHIVO RATIOS

HOJA 2 DE 3

	1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32
1	CONTABILIDAD GENERAL
2	MANTENIMIENTO ARCHIVO RATIOS
3	
4	NUMERO DEL RATIO 9999
5	
6	1- NOMBRE DEL RATIO XXXXXXXXXX
7	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
8	2- FORMULA ARITMETICA XXXXXXXXXX
9	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
10	3- CONSTANTE ZZ.ZZZ.ZZ9,99999999
11	
12	
13	
14	MODIFICACION CAMPO (1-3/P) *
15	CORRECTO ? (S/N) *
16	

COMENTARIOS La línea 14 aparece en consultas-modificaciones; la línea 15 aparece en creación-altas. En el caso de bajas, en la línea 15 aparecerá: PANTALLA SIGUIENTE.

NCR I-8100

HOJA DE DISEÑO DE PANTALLA CRT

APLICACION CONTABILIDAD

PROGRAMA PCG - CRAT

PREPARADO POR

FUNCION CREACION-MANTENIMIENTO ARCHIVO RATIOS

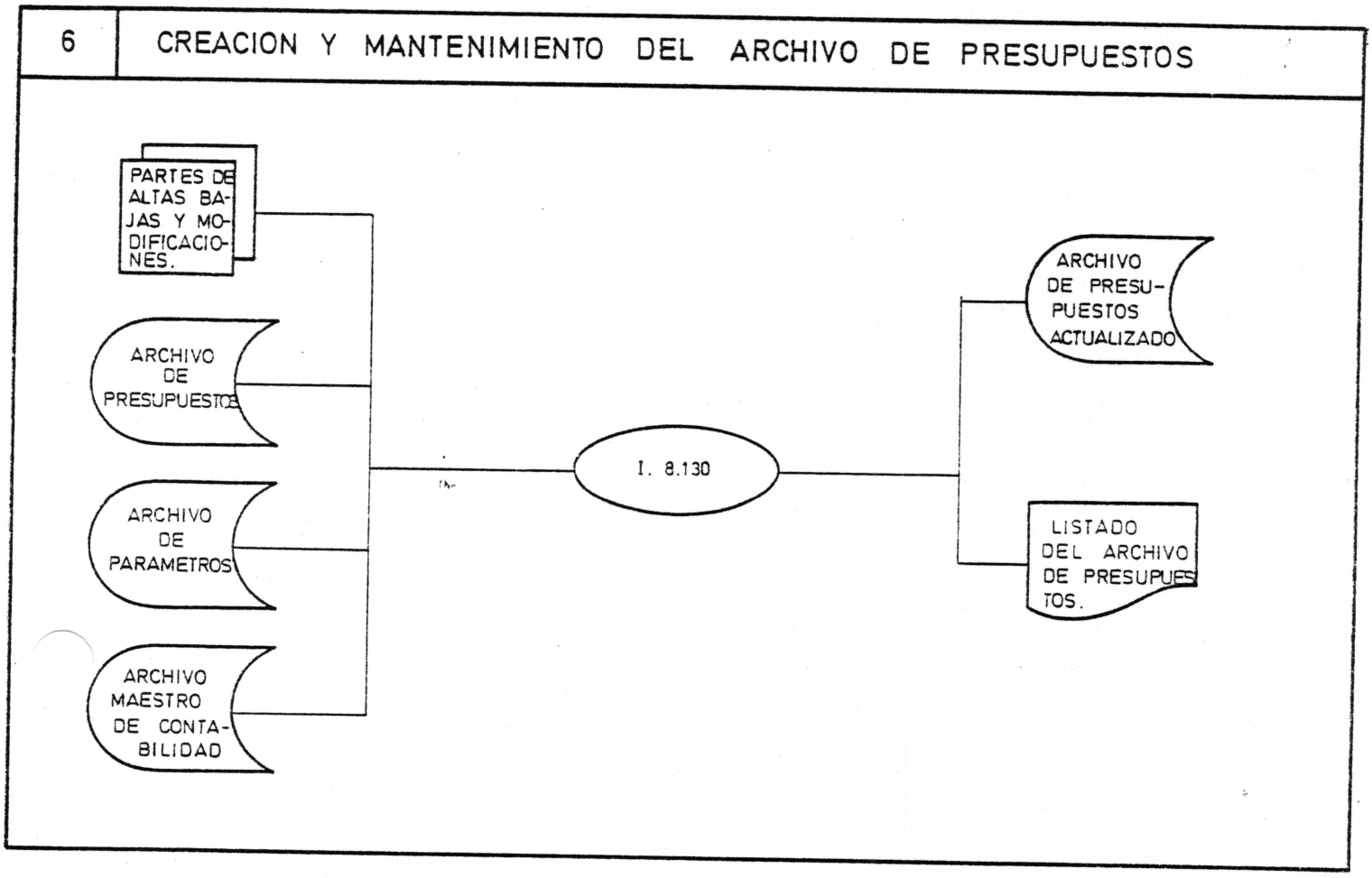
HOJA 3 DE 3

	1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32
1	C O N T A B I L I D A D G E N E R A L
2	M A N T E N I M I E N T O A R C H I V O D E R A T I O S
3	4 - C U E N T A S N U M E R A L E S
4	9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9
5	9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9
6	9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9
7	9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9
8	9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9
9	5 - C U E N T A S D E N O M I N A L E S
10	9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9
11	9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9
12	9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9
13	9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9
14	9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9
15	M O D I F I C A C I O N C A M P O (4 - 5 / A / F) *
16	

COMENTARIOS En altas aparecerá en línea 15: CORRECTO? (S/N)

En bajas aparecerá en línea 15: BAJA (S/N)?

4.1.6. CREACION Y MANTENIMIENTO DEL ARCHIVO DE PRESUPUESTOS



ENTRADA: Partes de las altas, bajas o modificaciones.

PROCESO: Creación del archivo o actualización del mismo en el caso de que haya sufrido variaciones.

SALIDA: - Archivo de Presupuestos.
- Listado del archivo de Presupuestos.

DESCRIPCION DEL PROCESO:

Este programa al igual que todos los de creación y mantenimiento de archivo contempla las posibilidades de crear nuevos registros, de consultarlos, de modificarlos y de anularlos, al igual que tiene una rutina para listar el archivo.

Los datos de los registros de este archivo no caben en una pantalla, por lo tanto aparecen en dos partes pudiendo pasar de una de las partes a la otra facilmente. En la primera parte aparece: tipo de contabilidad, número de la cuenta y los presupuestos de Enero a Junio. En la segunda parte aparecen los presupuestos de Julio a Diciembre.

HILERAS DE CONTROL.

Este programa puede ser llamada a través de las siguientes hileras de control:

a) Hilera HCG1CMPR.

Esta hilera se utilizará al crear por primera vez el archivo CG-PRESU.

```
ASSI CG-MAEST (0,FD)
ASSI CG-PARAM (0,FD)
ASSI CG-PRESU (1,FD), NEW,ns
EXEC PCG-CMPR
ASSI SI CG-PRESU (0,FD)
ASSI SWF (1,FD), NEW,1612,SC
EXEC SPECSORT
```

b) Hilera HCG2CMPR

Esta hilera se utilizará en el mantenimiento del archivo CG-PRESU.

```
ASSI CG-MAEST (0,FD)
ASSI CG-PARAM (0,FD)
ASSI CG-PRESU (1,FD)
ASSI LISTA (0,C2),, 115, 247
EXEC PCG-CMPR
ASSI SI CG-PRESU (0,FD)
ASSI SWF (1,FD), NEW,1612,SC
EXEC SPECSORT
```

NCR I-8100

HOJA DE DISEÑO DE PANTALLA CRT

APLICACION CONTABILIDAD

PROGRAMA PCG - CMPR

PREPARADO POR

FUNCION CREACION-ALTAS ARCHIVO PRESUPUESTOS

HOJA 1 DE 3

	1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32
1	CONTABILIDAD GENERAL
2	MANTENIMIENTO ARCH PRESUPUESTOS
3	
4	1-ALTAS
5	2-CONSULTAS, BAJAS, MODIFICACIONES
6	3-LISTADO DE PRESUPUESTOS
7	F-FINALIZAR
8	
9	SELECCIONAR RUTINA (1-3/F) *
10	
11	
12	
13	
14	
15	
16	

COMENTARIOS

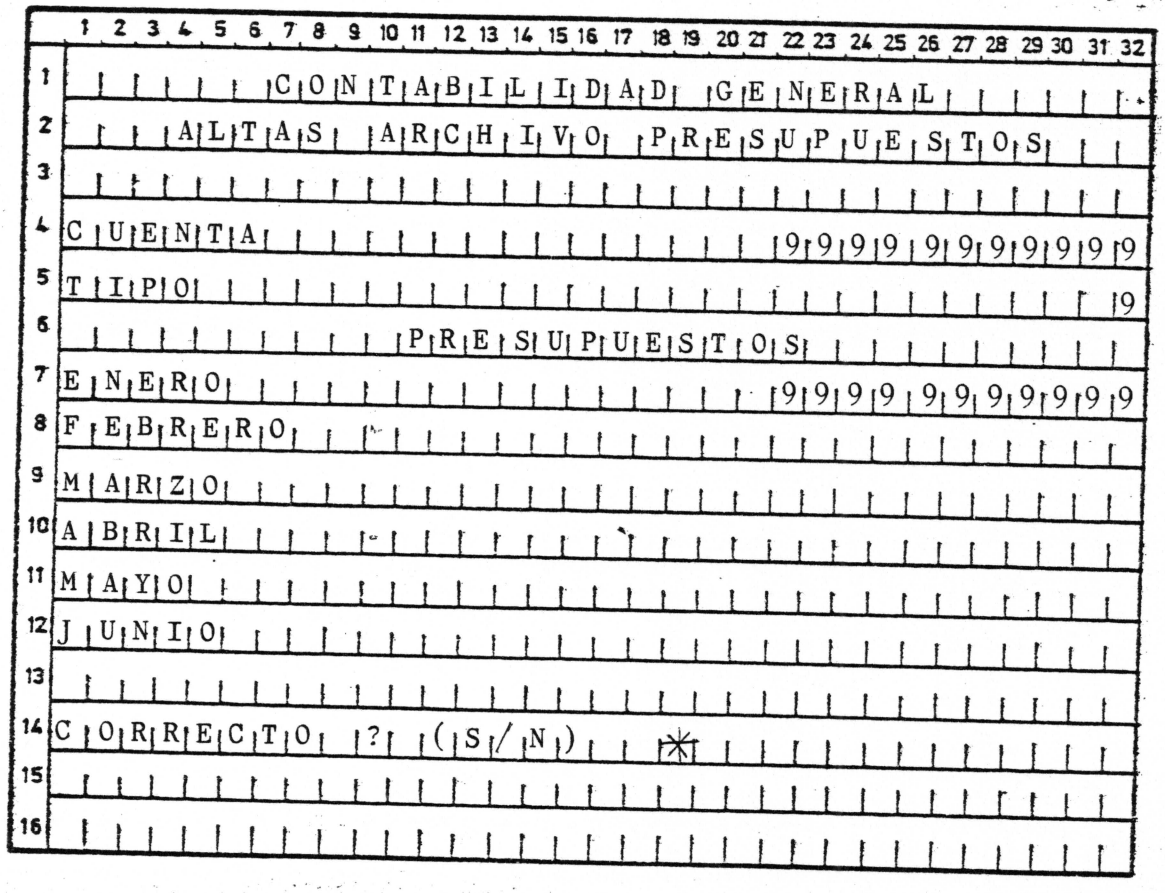
APLICACION CONTABILIDAD

PROGRAMA PCG - CMPR

PREPARADO POR

FUNCION CREACION-ALTAS ARCHIVO PRESUPUESTOS

HOJA 2 DE 3



COMENTARIOS Al terminar de anotar esta pantalla aparece otra con el 2º semestre del año.

NCR I-8100

HOJA DE DISEÑO DE PANTALLA CRT

APLICACION CONTABILIDAD

PROGRAMA PCG - CMPR

PREPARADO POR

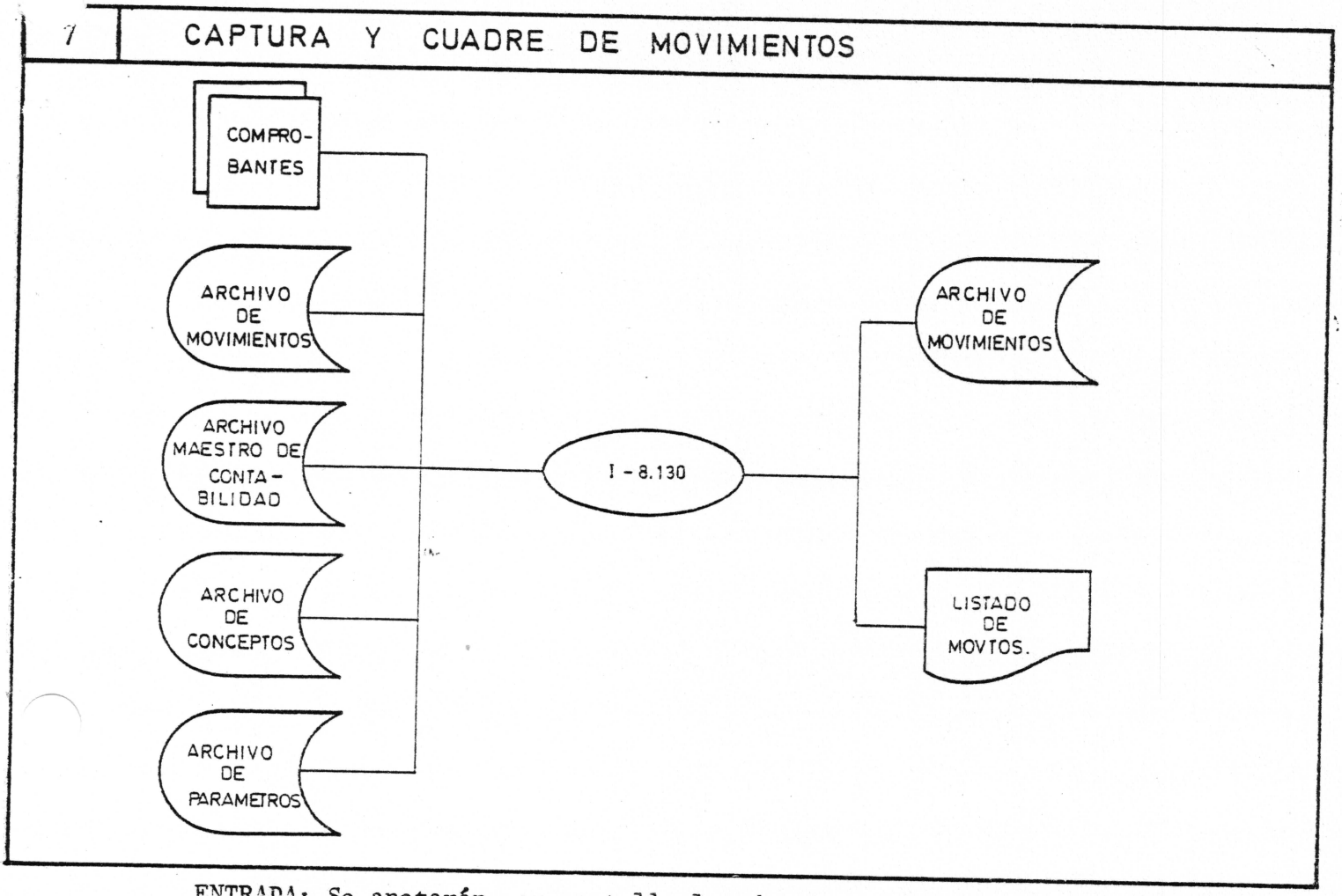
FUNCION CREACION-ALTAS ARCHIVO PRESUPUESTOS

HOJA 3 DE 3

	1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32
1	C O N T A B I L I D A D G E N E R A L
2	B A J A S / M O D I F I C . A R C H . P R E S U P U E S T O S
3	
4	C U E N T A 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9
5	T I P O 9
6	P R E S U P U E S T O S
7	1 - E N E R O Z Z . Z Z Z . Z Z Z . Z Z 9
8	2 - F E B R E R O Z Z . Z Z Z . Z Z Z . Z Z 9
9	3 - M A R Z O Z Z . Z Z Z . Z Z Z . Z Z 9
10	4 - A B R I L Z Z . Z Z Z . Z Z Z . Z Z 9
11	5 - M A Y O Z Z . Z Z Z . Z Z Z . Z Z 9
12	6 - J U N I O Z Z . Z Z Z . Z Z Z . Z Z 9
13	
14	S I G U I E N T E P A N T A L L A (P) *
15	
16	

COMENTARIOS Al terminar de anotar esta pantalla aparece otra con el 2º semestre del año.

4.2. CAPTURA DE MOVIMIENTOS



ENTRADA: Se anotarán por pantalla los datos correspondientes a los comprobantes de contabilidad.

PROCESO: Se verifica la existencia de todas aquellas cuentas a las cuales se van a pasar apuntes y se efectúa un cuadre por comprobantes.

SALIDA: Se obtiene un archivo de Movimientos, un listado de comprobantes no cuadrados y un listado opcional de todos los movimientos.

NCR

DESCRIPCION DEL PROGRAMA:

Este programa contempla la captura de movimientos contables para las dos contabilidades, haciendo un cuadre de los asientos por comprobante (un comprobante puede tener hasta 80 asientos).

El programa pide por pantalla que se le introduzca por teclado el nº de comprobante que se va a capturar, la fecha que lleva el comprobante y la contabilidad a la que pertenece. En la pantalla aparecen los datos que es preciso que se anoten por cada asiento: nº de cuenta con los dígitos del check, el código del concepto si es un concepto automático o semiautomático, el concepto si se trata de un concepto manual o completar el concepto en el caso de que sea semiautomático, el código del asiento y el importe. Según se han ido anotando los datos, el programa ha ido verificando si eran correctos y si no lo eran, sacando por pantalla el mensaje oportuno. La cuenta es verificada por los dígitos del check y busca si existe dicha cuenta en el archivo Maestro. La verificación del código de conceptos la hace comprobando si existe el código anotado en el archivo de Conceptos.

Verifica también que el código del asiento sea alguno de los cuatro posibles: 1 = cargo, 2 = abono, 3 = contrapartida de cargo y 4 = contrapartida del abono.

Cuando se termina la captura de asientos para un comprobante, hace el cuadre de los asientos. Si el comprobante está cuadrado saca por pantalla el total de cargos y el total de abonos, dejando la opción de listar el comprobante si se desea. En el caso de que este comprobante no esté cuadrado, aparece en pantalla los totales de cargos y abonos y la diferencia, permitiendo escoger una de las siguientes opciones:

- Listar el justificante para ver lo que ha producido el descuadre.
- Capturar más asientos.
- Modificar asientos.
- Anular asientos.
- Anular el justificante.

Después de que el comprobante esté cuadrado, comenzará de nuevo todo el proceso hasta que no se tengan más comprobantes, se termina el programa sacando por pantalla el total de cargos y abonos que se han capturado.

Al día siguiente se pueden seguir capturando movimientos en el mismo archivo si no se desea hacer una actualización diaria del Maestro. El archivo de Movimientos no puede tener más de 1000 movimientos, cuando se haya llegado a este número, el programa lo indicará por medio de un mensaje en la pantalla.

NCR

IF 1 60 TO A
EXEC HILGRA

HILERAS DE CONTROL.

Este programa puede ser llamado a través de las siguientes hileras de control:

a) Hilera HCG1CPMV.

Esta hilera se utilizará cada vez que se comience a grabar un nuevo archivo CG-MVTOS.

```
ASSI CG-MAEST (0,FD)
ASSI CG-PARAM (0,FD)
ASSI CG-CPTO (1,FD)
ASSI CG-MVTOS (1,FD), NEW, ns
ASSI LISTA (0,C2),, 115, 247
EXEC PCG-CPMV
```

b) Hilera HCG2CPMV

Esta hilera se utilizará para continuar grabando movimientos en el archivo CG-MVTOS cuando éste esté previamente creado.

```
ASSI CG-MAEST (0,FD)
ASSI CG-PARAM (0,FD)
ASSI CG-MVTOS (1,FD)
ASSI CG-CPTO (1,FD)
ASSI LISTA (0,C2),, 115, 247
EXEC PCG-CPMV
```

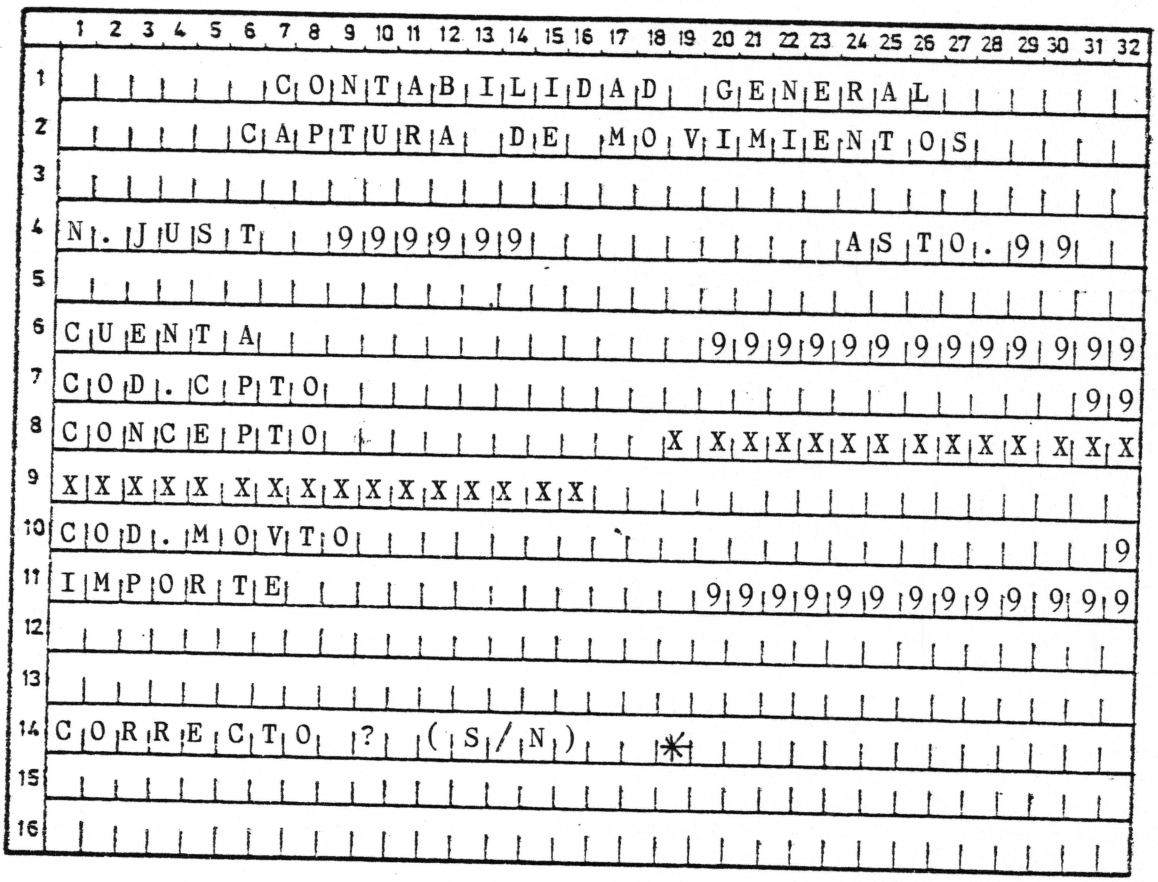
APLICACION CONTABILIDAD

PROGRAMA PCG - CPMV

PREPARADO POR

FUNCION CAPTURA DE MOVIMIENTOS

HOJA 1 DE 2



COMENTARIOS

APLICACION CONTABILIDAD

PROGRAMA PCG - CPMV

PREPARADO POR

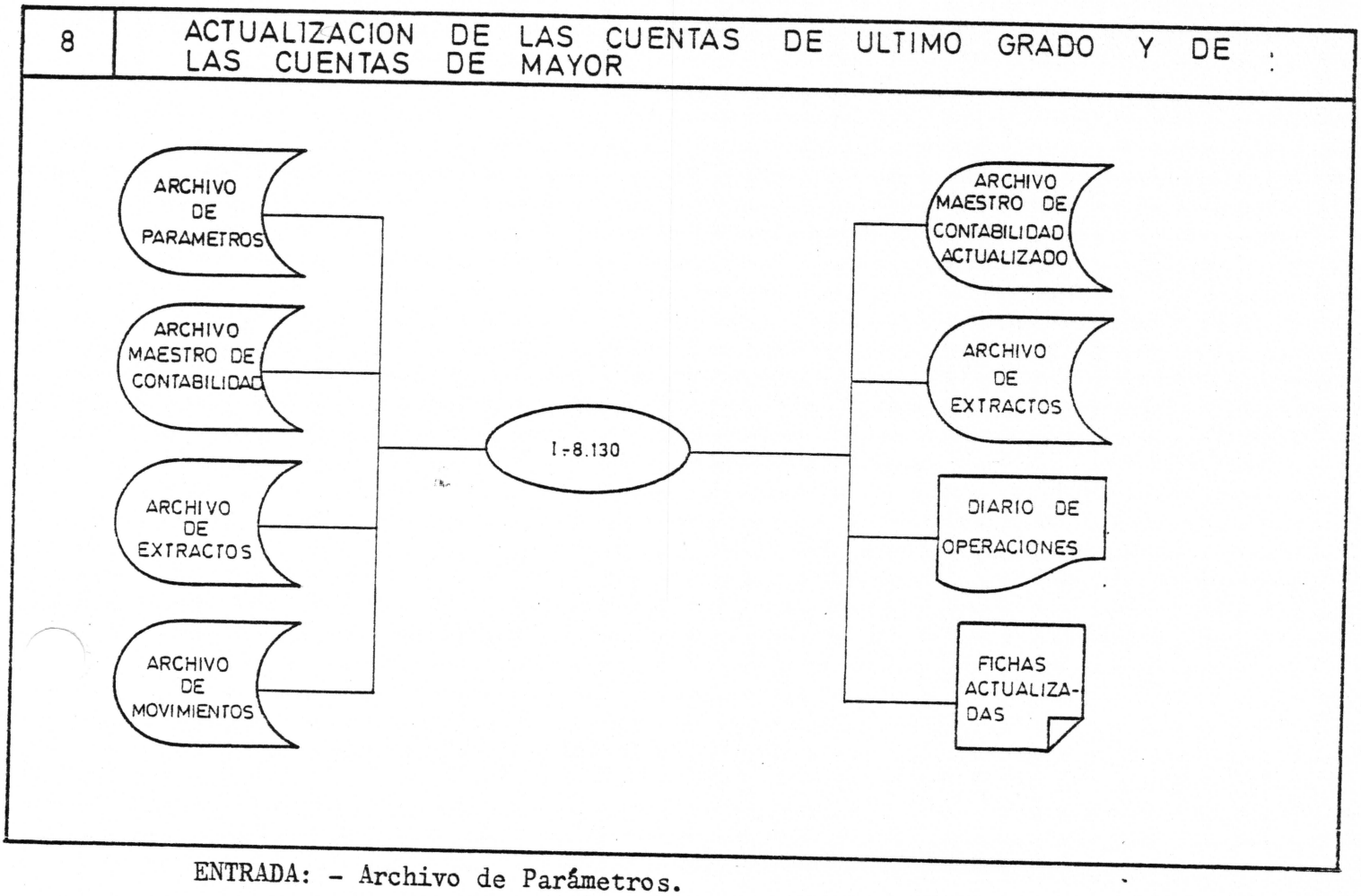
FUNCION CAPTURA DE MOVIMIENTOS

HOJA 2 DE 2

	1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32
1	C O N T A B I L I D A D G E N E R A L
2	C A P T U R A D E M O V I M I E N T O S
3	
4	N . J U S T . 9 9 9 9 9 9
5	J U S T I F I C A N T E D E S C U A D R A D O
6	T O T A L C A R G O S Z Z . Z Z Z . Z Z Z . Z Z 9 , 9 9
7	T O T A L A B O N O S Z Z . Z Z Z . Z Z Z . Z Z 9 , 9 9
8	D I F E R E N C I A Z Z . Z Z Z . Z Z Z . Z Z 9 , 9 9
9	O P C I O N E S
10	1 - L I S T A R J U S T I F I C A N T E
11	2 - C A P T U R A R M A S A S I E N T O S
12	3 - M O D I F I C A R A S I E N T O
13	4 - A N U L A R A S I E N T O
14	5 - A N U L A R J U S T I F I C A N T E
15	S E L E C C I O N A R R U T I N A (1 - 5) *
16	

COMENTARIOS

4.3. ACTUALIZACION AUTOMATICA DE LAS CUENTAS DE ULTIMO GRADO Y DE LAS CUENTAS DE MAYOR



ENTRADA: - Archivo de Parámetros.
- Archivo Maestro de Contabilidad.
- Archivo de Movimientos.
- Archivo de Extractos.

PROCESO: Actualización automática del archivo Maestro de Contabilidad con el archivo de Movimientos.

SALIDA: - Archivo Maestro de Contabilidad actualizado.
- Archivo de Extractos incrementado.
- Diario de Operaciones.
- Movimientos en las fichas.

NCR

DESCRIPCION DEL PROGRAMA:

Este programa actualiza automáticamente las cuentas de último desarrollo y las de mayor, partiendo del archivo de Movimientos clasificado. En el caso de que se utilicen fichas, también son actualizadas pasándoles los movimientos, y en ambos casos, es decir, tanto si se utilizan fichas, como si no, va confeccionándose el diario de operaciones.

El primer paso del programa, si existen fichas, es mostrar por pantalla o listar por impresora todas las cuentas que han tenido movimientos, así el operador podrá prepararlas antes del proceso de actualización y éste se realizará más rapidamente.

Durante el proceso de actualización, cada vez que insertemos una ficha, verificará que es la correcta por medio de la lectura del código de barras que llevan las fichas. Dicho código contiene el tipo de contabilidad, número de cuenta, el grado y el número de hoja.

Las cuentas de mayor serán actualizadas después de la actualización de todas las cuentas de último desarrollo. Se les pasará un movimiento por el total de todos los movimientos de las cuentas de último grado, pertenecientes a esa cuenta de mayor.

HILERAS DE CONTROL.

Este programa puede ser llamado a través de las siguientes hileras de control:

a) Hilera HCG1ACT

Esta hilera se utilizará cuando se trabaje con fichas.

```
ASSI SI CG-MVTOS (0,FD)
ASSI SWF (1,FD), NEW,1612,SC
ASSI PRM PRM-MVTO (0,FD)
EXEC SORT
ASSI CG-MAEST (0,FD)
ASSI CG-PARAM (0,FD)
ASSI CG-MVTOS (1,FD)
ASSI LISTA (0,C2),,115, 247
ASSI FICHAS (0,LL),,131,269
ASSI BBC (0,BL), 145, 250
EXEC PCG-ACT
DELE CG-MVTOS (1,FD)
```

b) Hilera HCG2ACT

Esta hilera se utilizará cuando no se trabaje con fichas y sea el primer día que se pasen movimientos de un período, es decir, que se comiencen a guardar movimientos en el archivo CG-MVEXT para posteriormente obtener los extractos.

```
ASSI SI CG-MVTOS (0,FD)
ASSI SWF (1,FD),NEW, 1612,SC
ASSI PRM PRM-MVTO (0,FD)
EXEC SORT
ASSI CG-MAEST (0,FD)
```

```
ASSI  CG-PARAM (0,FD)
ASSI  CG-MVTOS (1,FD)
ASSI  CG-MVEXT (1,FD), NEW, ns
ASSI  LISTA (0,C2),, 115, 247
EXEC  PCG-ACT 1
DELE  CG-MVTOS (1,FD)
```

c) Hilera HCG3ACT

Esta hilera se utilizará cuando no se trabaje con fichas y el archivo CG-MVEXT tenga información de días anteriores.

```
ASSI  SI  CG-MVTOS (0,FD)
ASSI  SWF (1,FD), NEW, 1612, SC
ASSI  PRM  PRM-MVTO (0,FD)
EXEC  SORT
ASSI  CG-MAEST (0,FD)
ASSI  CG-PARAM (0,FD)
ASSI  CG-MVTOS (1,FD)
ASSI  CG-MVEXT (1,FD)
ASSI  LISTA (0,C2),, 115, 247
EXEC  PCG-ACT 2
DELE  CG-MVTOS (1,FD)
```

NCR I-8100

HOJA DE DISEÑO DE PANTALLA CRT

APLICACION CONTABILIDAD

PROGRAMA PCG - ACT

PREPARADO POR

FUNCION PASE DE MOVIMIENTOS

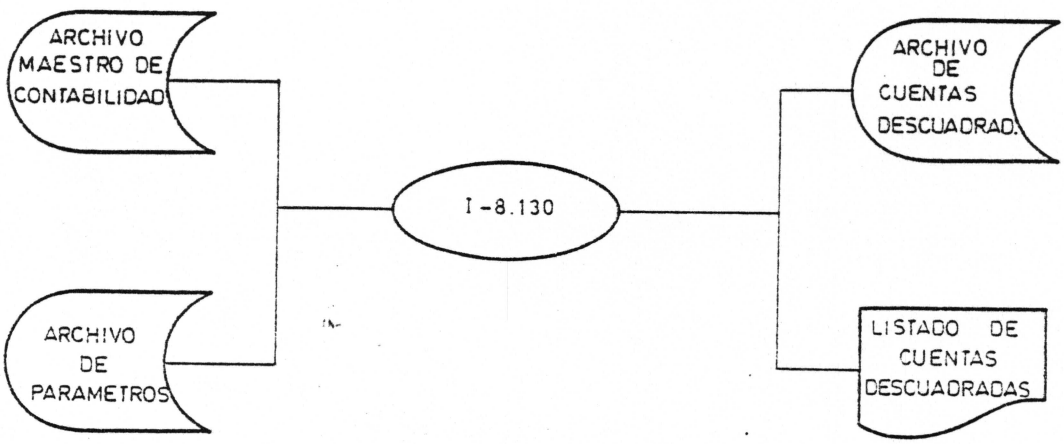
HOJA 1 DE 1

	1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32
1	CONTABILIDAD GENERAL
2	ACTUALIZACION MVTOS.
3	
4	CTAS. CON MOVIMIENTOS:
5	99.999.999.999.999.999
6	99.999.999.999.999.999
7	99.999.999.999.999.999
8	99.999.999.999.999.999
9	99.999.999.999.999.999
10	99.999.999.999.999.999
11	99.999.999.999.999.999
12	99.999.999.999.999.999
13	99.999.999.999.999.999
14	99.999.999.999.999.999
15	SIGUIENTE PANTALLA PULSAR P *
16	

COMENTARIOS

4.4. BALANCE DE COMPROBACION

9 BALANCE DE COMPROBACION



ENTRADA: - Archivo Maestro de Contabilidad.

- Archivo de Parámetros.

PROCESO: Cuadre de las cuentas de último grado con las cuentas de mayor.

SALIDA: - Archivo de Cuentas Descuadradas.

- Listado del archivo de Cuentas Descuadradas.

NCR

DESCRIPCION DEL PROGRAMA:

Este programa revisa el archivo Maestro y va cuadrando las cuentas de último desarrollo con las cuentas de mayor, cuando encuentra un descuadre, saca la cuenta de mayor por la pantalla. Además va grabando un archivo - de las cuentas que están descuadradas. Posteriormente se puede sacar un listado de las cuentas descuadradas (la de mayor con todas sus cuentas - de último desarrollo) para poder ver claramente donde se ha producido el descuadre.

Al final del proceso verifica que la suma de los saldos de todas las cuentas sea cero, si no sucede así, sacará un mensaje que indique que el balance está descuadrado y cual es la diferencia.

HILERA DE CONTROL.

Este programa puede ser llamado a través de la siguiente hilera de control:

a) Hilera HCG1BACO.

```
ASSI CG-MAEST (0,FD)
ASSI CG-PARAM (0,FD)
ASSI CG-CTDES (1,FD), NEW, ns, AP
ASSI LISTA (0,C2),, 115, 247
EXEC PCG-BACO
```


NCR

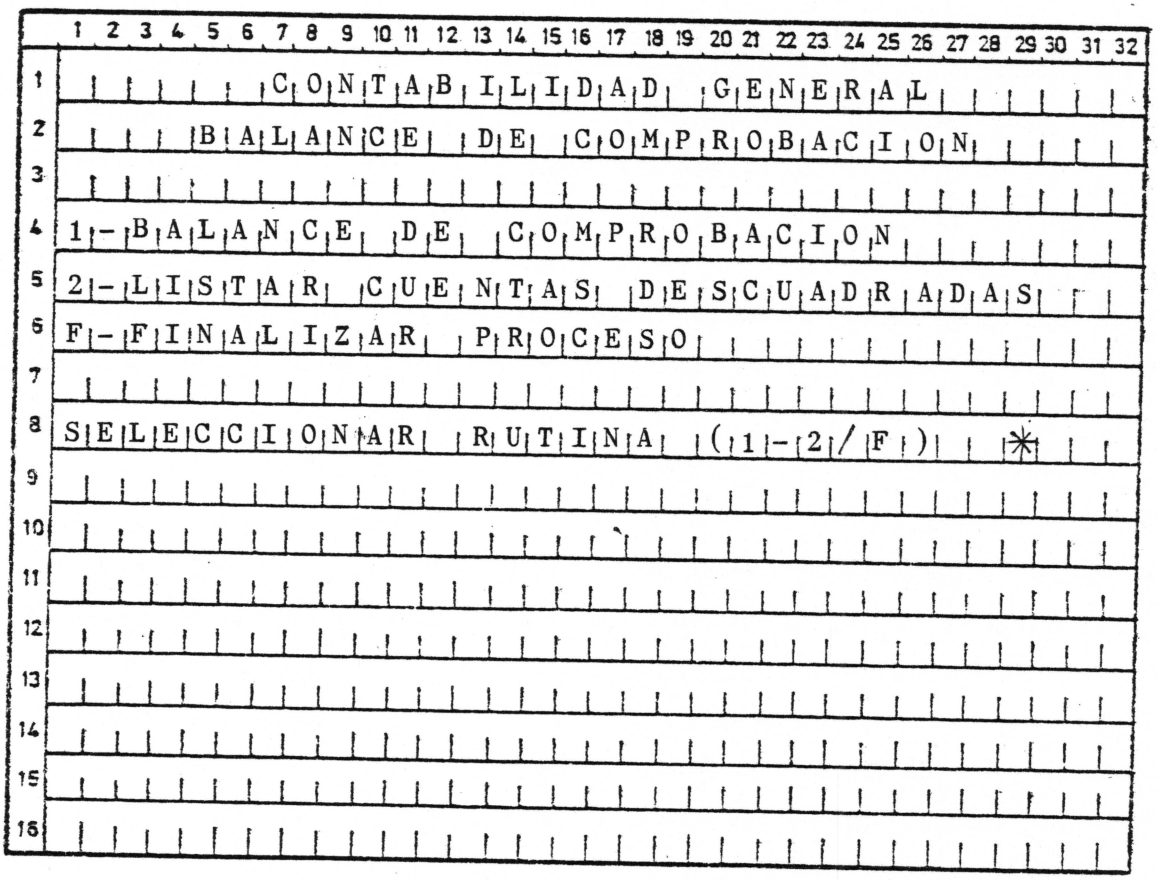
APLICACION CONTABILIDAD

PROGRAMA PCG - BACO

PREPARADO POR

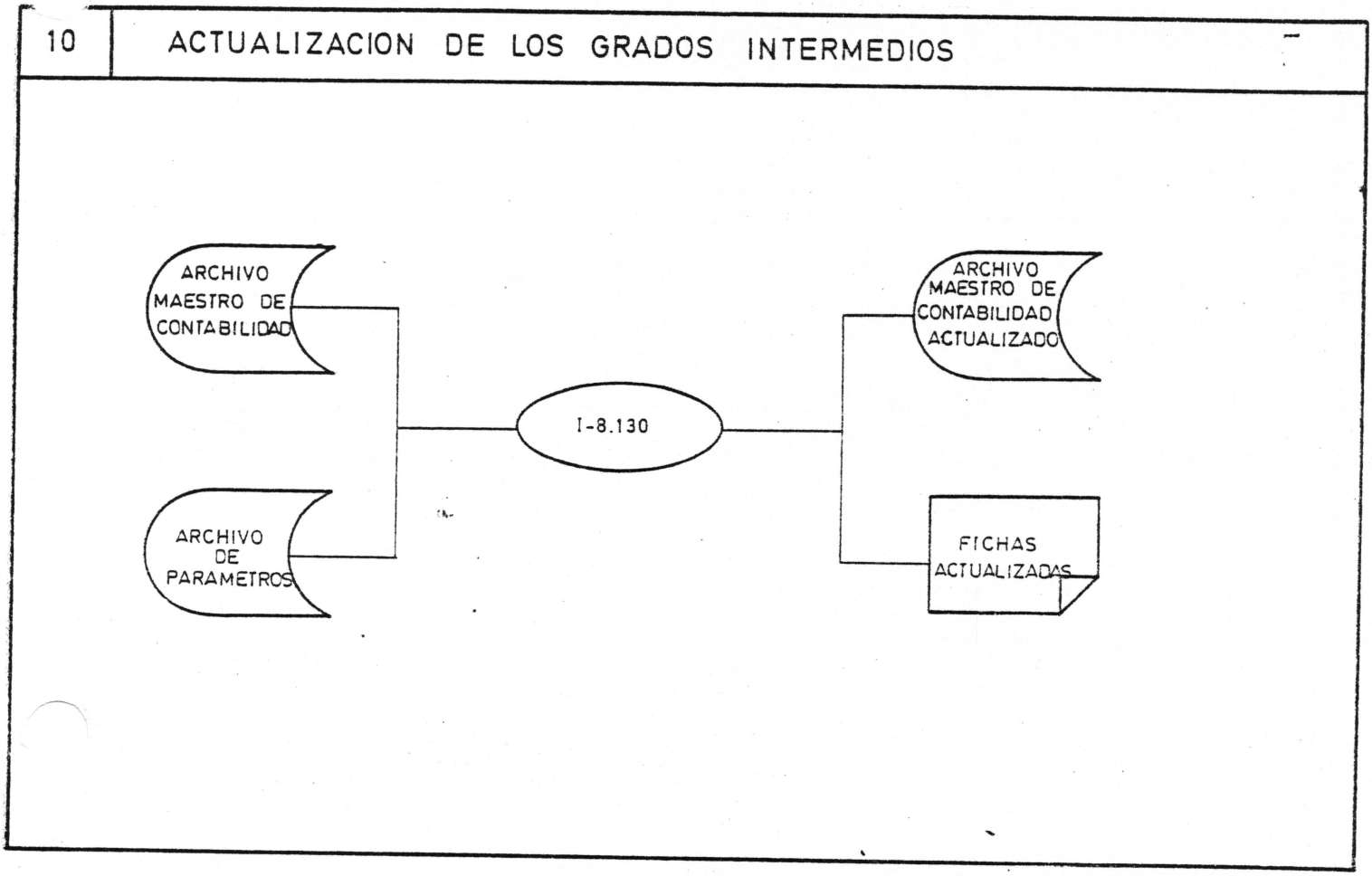
FUNCION BALANCE DE COMPROBACION

HOJA 1 DE 1



COMENTARIOS

4.5. ACTUALIZACION DE LOS GRADOS INTERMEDIOS



ENTRADA: - Archivo Maestro de Contabilidad.

- Archivo de Parámetros.

PROCESO: Actualización de las cuentas de grados intermedios.

SALIDA: - Archivo Maestro de Contabilidad actualizado.

- Fichas actualizadas.

DESCRIPCION DEL PROGRAMA:

Después de que las cuentas de último grado estén cuadradas con las de mayor, se pasará a actualizar los grados intermedios.

La actualización de los grados intermedios se realiza automáticamente, - calculando los movimientos de las cuentas de último grado, y descargando en la cuenta correspondiente del grado anterior y así se irá repitiendo sucesivamente hasta llegar a las cuentas de segundo grado.

Si se utilizan fichas las irá pidiendo empezando por las de mayor desarrollo, hasta llegar a las de segundo grado. Se les pasará sólo un asiento - resumen del periodo.

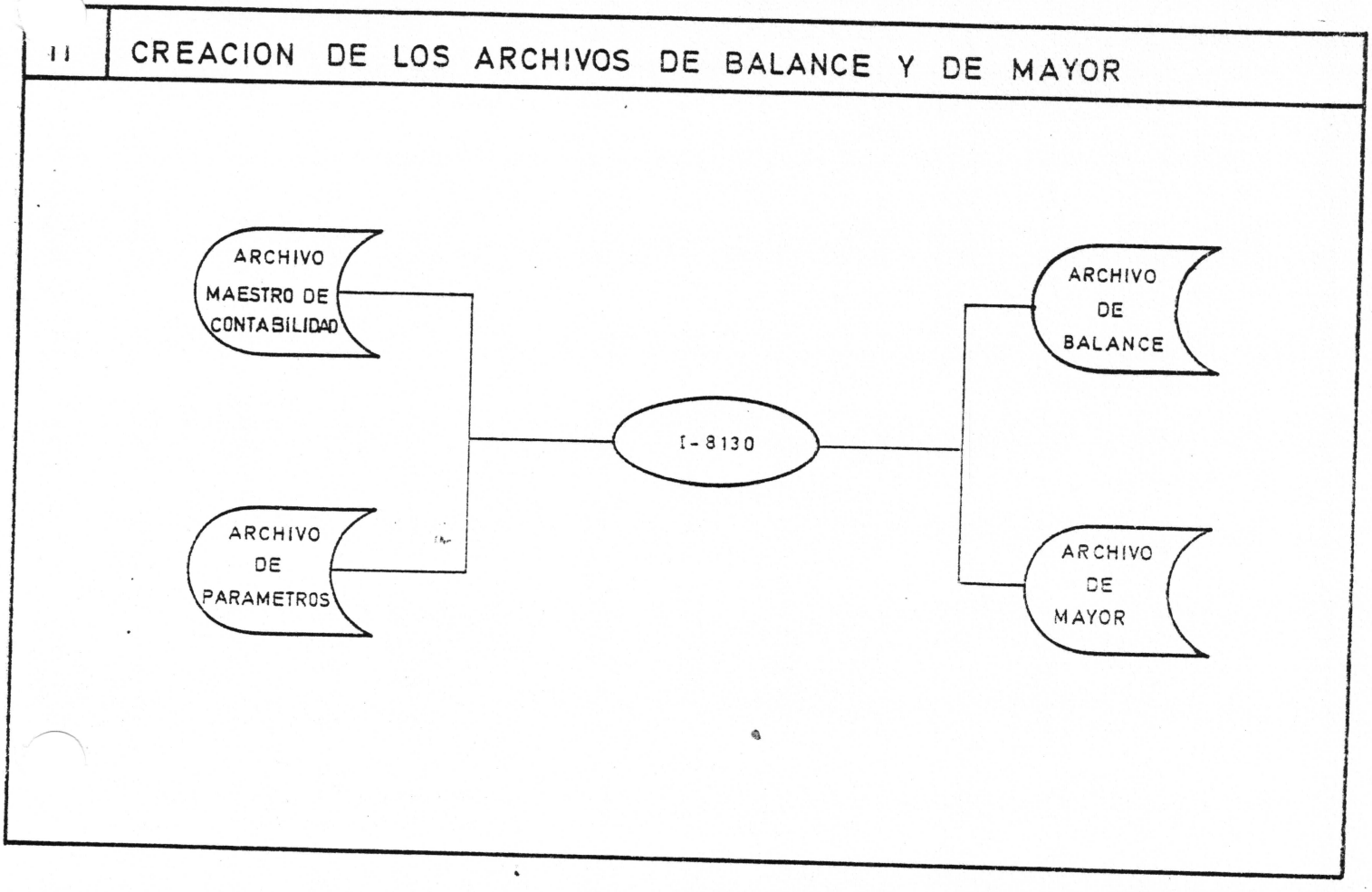
HILERA DE CONTROL

Este programa puede ser llamado a través de la siguiente hilera de control:

a) Hilera HCG1AGI

```
ASSI CG-PARAM (1,FD)
ASSI CG-MAEST (1,FD)
ASSI TARJETA (0,LL),, 131, 269
ASSI BC (0,BL), 145, 250
EXEC PCG-AGI
```

4.6. CREACION DE LOS ARCHIVOS DE BALANCE Y DE MAYOR



ENTRADA: - Archivo de Parámetros.
- Archivo Maestro de Contabilidad.

PROCESO: Creación del archivo del Balance Piramidal y del archivo del Balance de Situación, separando las dos contabilidades.

SALIDA: - Archivo de Balance.
- Archivo de Mayor.

NCR

DESCRIPCION DEL PROGRAMA:

Este proceso saca dos archivos, uno para la obtención del Balance Piramidal y otro para sacar el Balance de Situación.

Ambos archivos contienen sólo las cuentas de una de las dos contabilidades que se elegirá al comienzo del proceso.

La razón de que estos archivos sólo contengan una de las dos contabilidades es para obtener balances independientes de cada contabilidad.

HILERA DE CONTROL.

Este programa puede ser llamado a través de la siguiente hilera de control:

a) Hilera HCG1CRBM.

Esta hilera solo se utilizará la primera vez que se ejecute este programa.

```
ASSI CG-MAEST (0,FD)
ASSI CG-PARAM (0,FD)
ASSI CG-MAYOR (1,FD), NEW, ns, AP
ASSI CG-BALAN (1,FD), NEW, ns, AP
EXEC PCG-CRBM
```

b) Hilera HCG2CRBM

```
DELE CG-MAYOR (1,FD)
DELE CG-BALAN (1,FD)
ASSI CG-MAEST (0,FD)
ASSI CG-PARAM (0,FD)
ASSI CG-MAYOR (1,FD), NEW, ns, AP
ASSI CG-BALAN (1,FD), NEW, ns, AP
EXEC PCG-CRBM
```

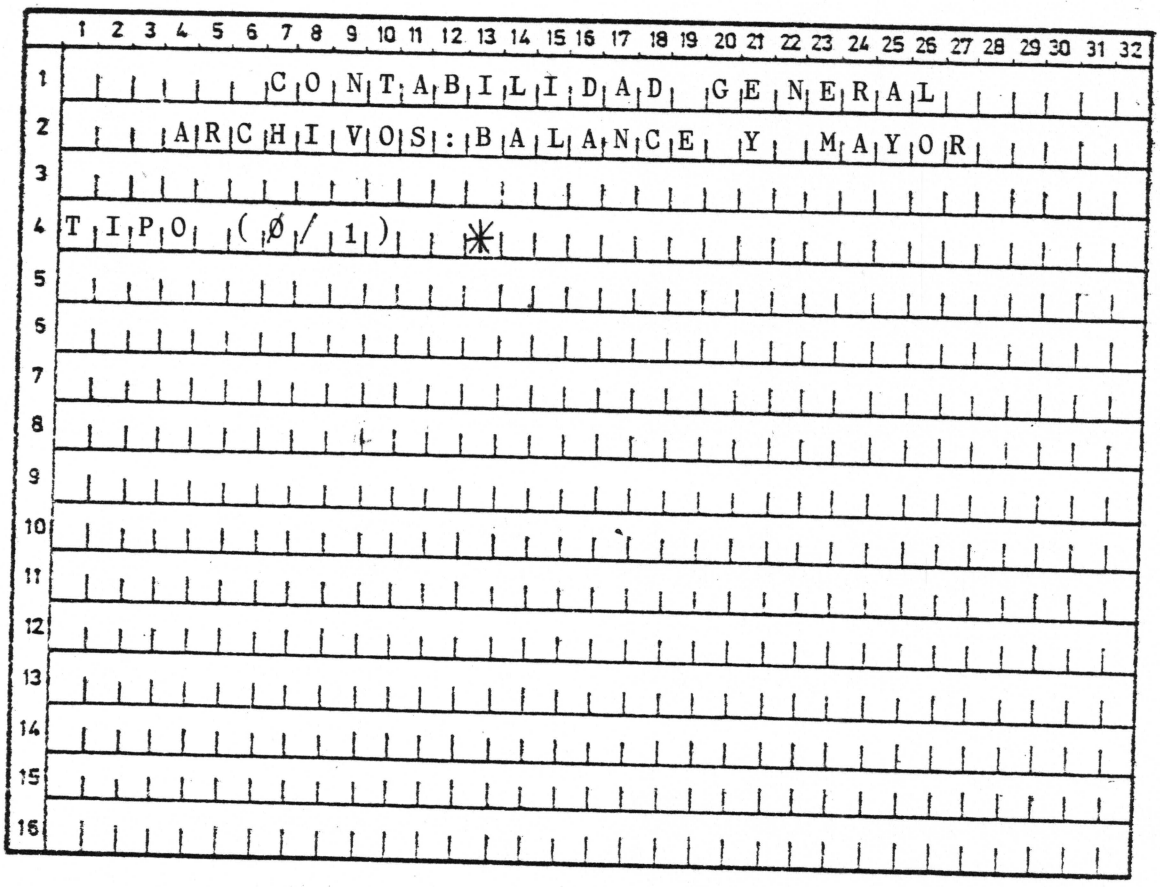
APLICACION CONTABILIDAD

PROGRAMA PCG - CRBM

PREPARADO POR

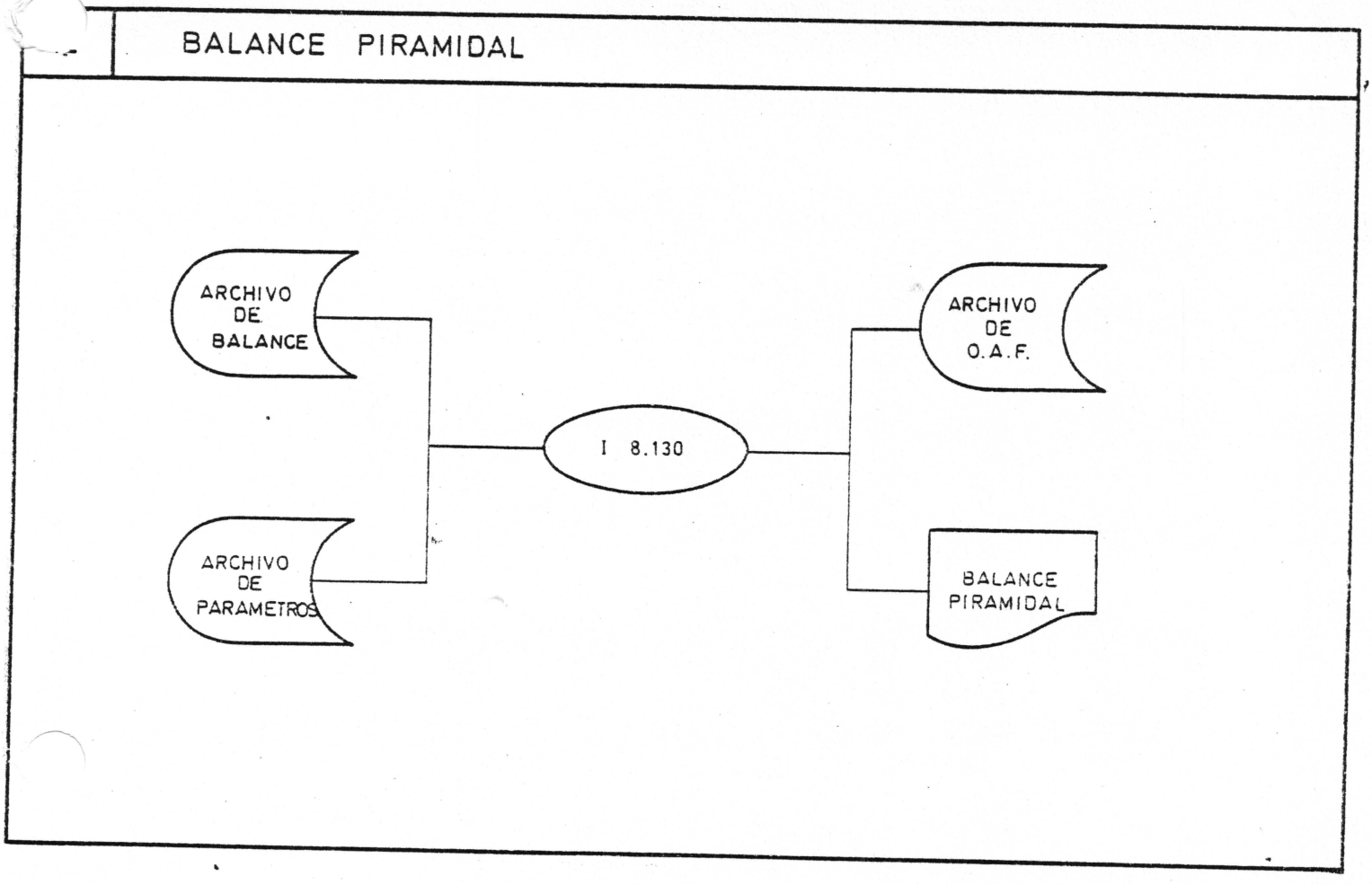
FUNCION ARCHIVOS BALANCE Y MAYOR

HOJA 1 DE 1



COMENTARIOS

4.7. BALANCE PIRAMIDAL



ENTRADA: - Archivo de Balance (contiene todas las cuentas de una contabilidad).

- Archivo de Parámetros.

PROCESO: Cuadra todas las cuentas indicando donde se han producido los descuadres.

SALIDA: - Listado del Balance Piramidal.

- Archivo de las cuentas que intervienen en el Estado de Origen y Aplicación de Fondos.

DESCRIPCION DEL PROGRAMA:

A partir del archivo de Balance que se ha obtenido en el proceso anterior, se obtiene un balance general de todas las cuentas, al mismo tiempo hace un cuadre con todos los grados, indicando las cuentas que están descuadradas.

Al final del proceso saca por pantalla el total activo y el total pasivo para poder ver si realmente cuadra el balance, independientemente de si las cuentas lo estaban.

HILERAS DE CONTROL.

Este programa puede ser llamado a través de las siguientes hileras de control:

a) Hilera HCG1BAPI.

Esta hilera se utilizará cuando no se desee obtener el archivo CG-OAF.

```
ASSI CG-PARAM (0,FD)
ASSI CG-BALAN (1,FD)
ASSI LISTA (0,C2),, 115, 247
EXEC PCG-BAPI
```

b) Hilera HCG2BAPI

Esta hilera se utilizará cuando se desee obtener el archivo CG-OAF para imprimir posteriormente el Estado de Origen y Aplicación de Fondos.

```
ASSI CG-PARAM (0,FD)
ASSI CG-BALAN (1,FD)
ASSI CG-OAF (1,FD), NEW, ns, AP
ASSI LISTA (0,C2),, 115, 247
EXEC PCG-BAPI
```

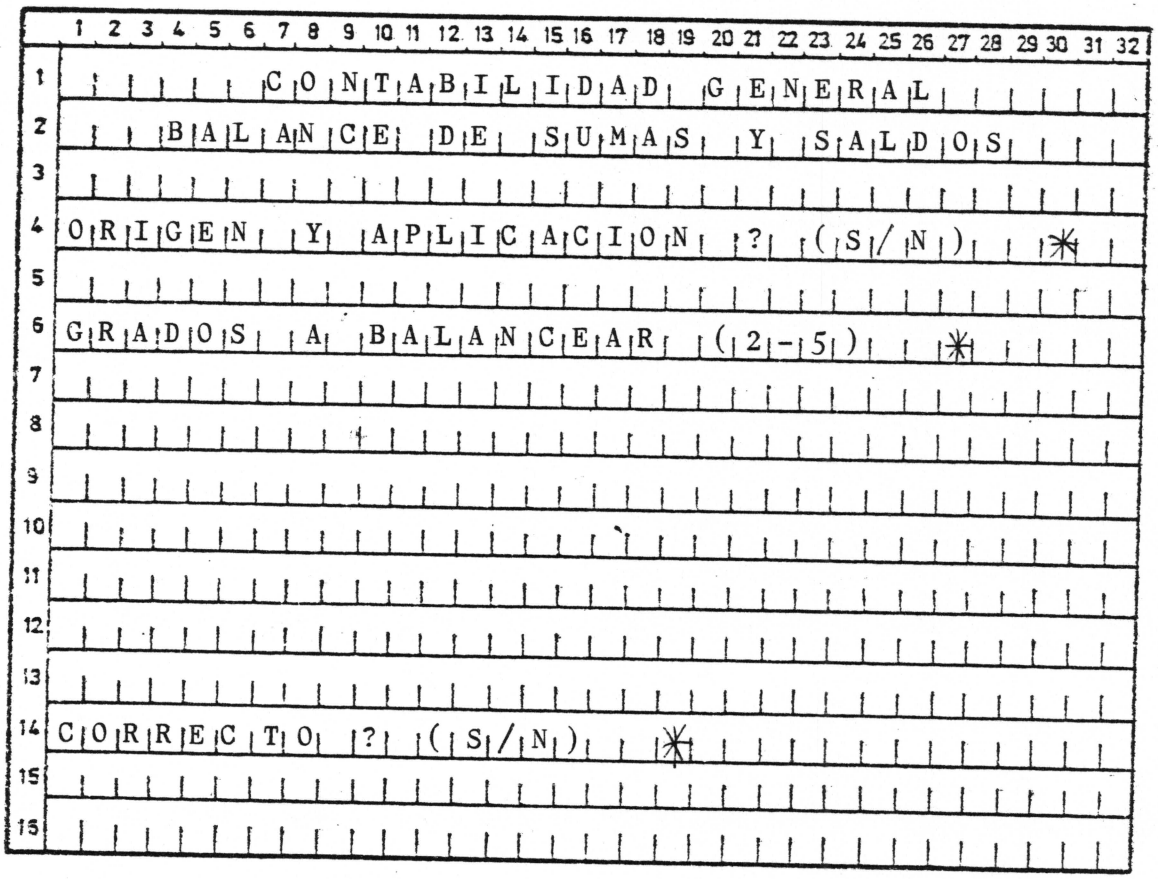
APLICACION CONTABILIDAD

PROGRAMA PCG - BAPI

PREPARADO POR

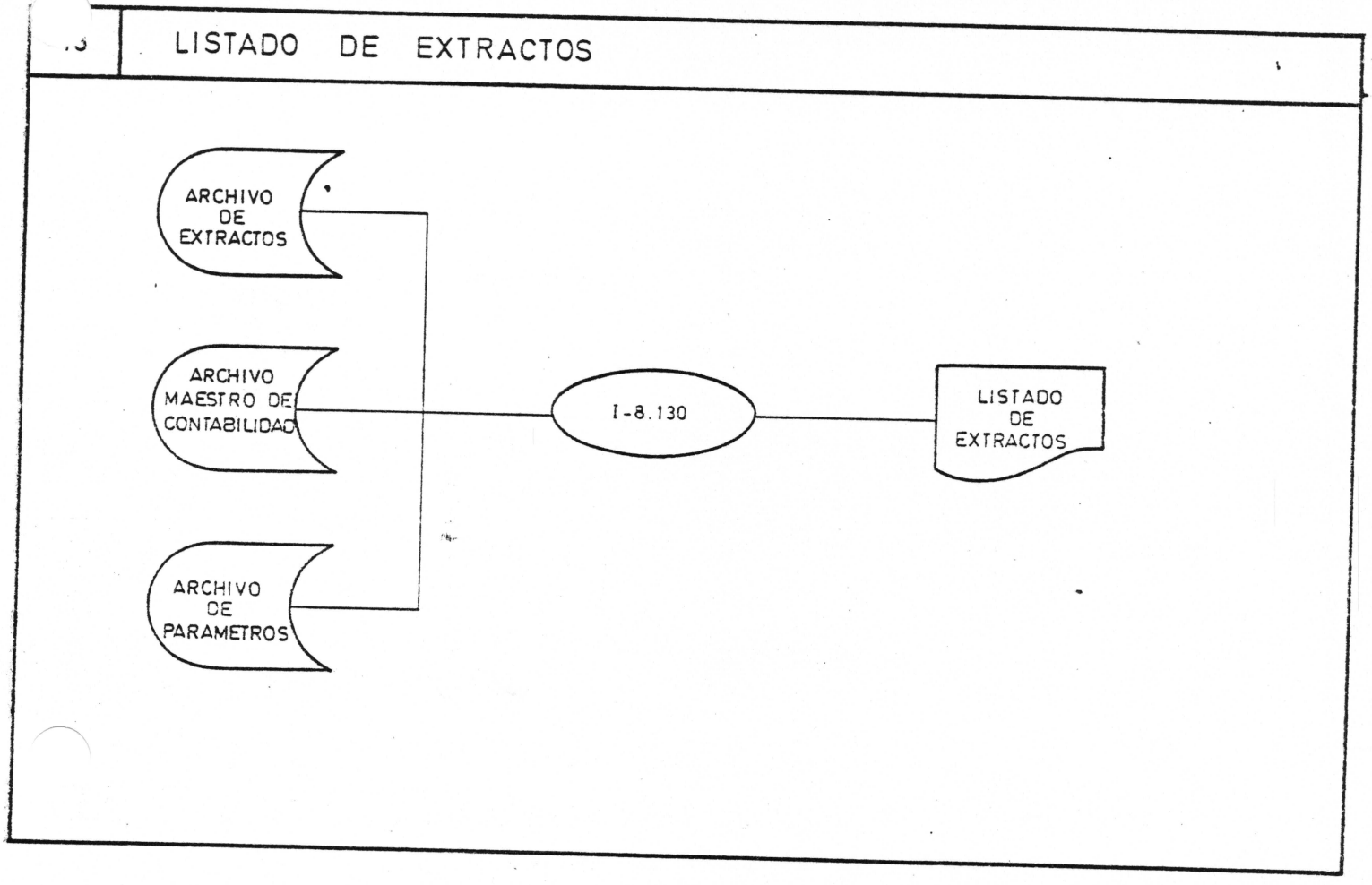
FUNCION BALANCE DE SUMAS Y SALDOS

HOJA 1 DE 1



COMENTARIOS

4.8. LISTADO DE EXTRACTOS



ENTRADA: - Archivo de Extractos (movimientos acumulados de un periodo).

- Archivo Maestro de Contabilidad.
- Archivo de Parámetros.

PROCESO: Se listan los movimientos de un periodo para cada cuenta.

SALIDA: Listado de Extractos.

DESCRIPCION DEL PROGRAMA:

Periódicamente, partiendo del archivo de Extractos que se ha obtenido almacenando los movimientos del periodo, se listarán los extractos.

Este proceso sólo se hará en el caso de que no se utilicen fichas.

Los extractos de cada cuenta llevarán un nº de hoja consecutivo a lo largo de todo el año.

HILERA DE CONTROL.

Este programa puede ser llamado a través de la siguiente hilera de control:

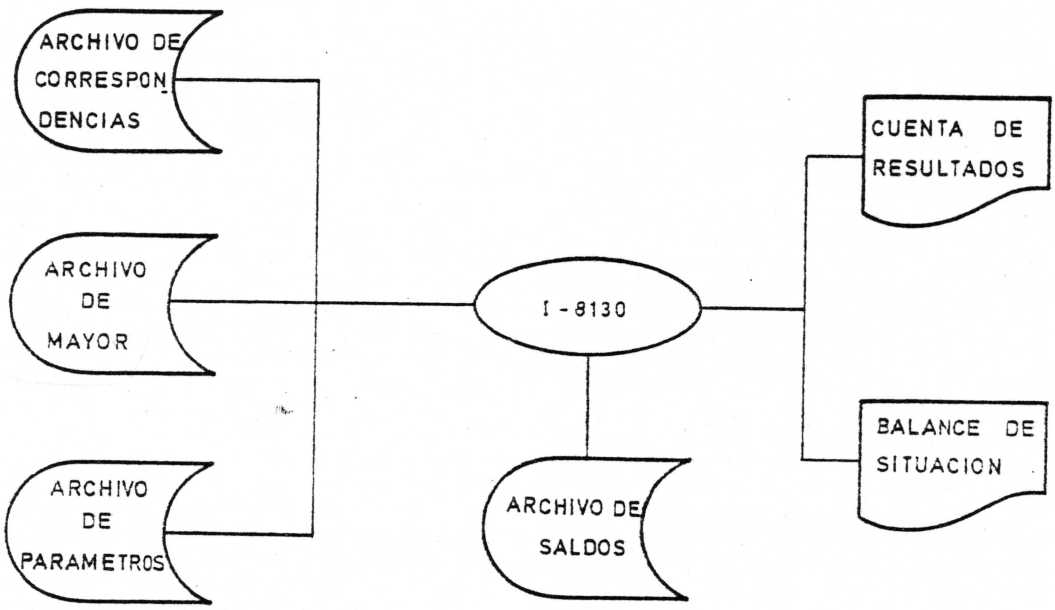
a) Hilera HCG1LEXT

```
ASSI SI CG-MVEXT (0,FD)
ASSI SWF (1,FD), NEW, 1612, SC
EXEC SORT
ASSI CG-PARAM (0,FD)
ASSI CG-MAEST (0,FD)
ASSI CG-MVEXT (1,FD)
ASSI LISTA (0,C2),,115, 247
EXEC PCG-LEXT
DELE CG-MVEXT (1,FD)
```


NCR

4.9. CUENTA DE RESULTADOS Y BALANCE DE SITUACION

14 | CUENTA DE RESULTADOS Y BALANCE DE SITUACION



ENTRADA: - Archivo de Mayor.
- Archivo de Correspondencias.
- Archivo de Parámetros.

PROCESO: Prepara todos los datos para listarlos apoyándose en un archivo intermedio de trabajo.

SALIDA: - Listado de la Cuenta de Resultados.
- Listado del Balance de Situación.

DESCRIPCION DEL PROGRAMA:

Por medio del archivo de Correspondencias el programa irá tomando los saldos de las cuentas que intervengan en la Cuenta de Resultados para ir calculando el total Debe y el total Haber, de esta manera en el momento de la impresión del listado se sabrá ya, si el saldo es acreedor o deudor y conforme a ésto, incluirlo en el total Debe o en el total Haber. Al mismo tiempo que se han ido calculando los totales, se ha grabado un archivo con las líneas de impresión de este listado para evitar leer de nuevo el archivo de Correspondencias y buscar las cuentas en el archivo Maestro de Contabilidad, por lo tanto el proceso de impresión del listado queda reducido a leer este archivo intermedio y a imprimirlo.

Finalizado el listado de la Cuenta de Resultados, se da comienzo a la impresión del Balance de Situación. Se irá leyendo el archivo de Correspondencias y conforme a los datos de éste, se buscará la cuenta en el archivo Maestro, se acumulará su saldo, se imprimirá una línea o se darán unos totales de grupo o subgrupo.

Antes de comenzar este listado ya se sabe si ha habido pérdidas o ganancias por los saldos de la Cuenta de Resultados, por lo tanto esta cuenta se incluirá en el Activo o en el Pasivo según se hayan producido pérdidas o ganancias.

HILERAS DE CONTROL.

Este programa puede ser llamado a través de la siguiente hilera de control:

a) Hilera HCG1SITU

Esta hilera sólo se utilizará la primera vez que se ejecute este programa.

```
ASSI A CG-PARAM (0,FD)
ASSI B CG-PARAM (1,FD), NEW,4
MOVE A B
ASSI CG-PARAM (1,FD)
ASSI CG-CORES (0,FD)
ASSI CG-MAYOR (1,FD)
ASSI SALDOS (1,FD), NEW,ns,AP
EXEC PCG-SIT1
ASSI SI SALDOS (0,FD)
ASSI SWF (1,FD),NEW,1612,SC
EXEC SORT
ASSI CG-PARAM (1,FD)
ASSI SALDOS (1,FD)
ASSI CG-LISTA (0,C2),,115, 247
EXEC PCG-SITU
DELE SALDOS (1,FD)
```

b) Hilera HCG2SITU

```
ASSI A CG-PARAM (0,FD)
ASSI B CG-PARAM (1,FD)
MOVE A B
ASSI CG-PARAM (1,FD)
ASSI CG-CORES (0,FD)
ASSI CG-MAYOR (1,FD)
ASSI SALDOS (1,FD), NEW,ns,AP
```

```
EXEC PCG-SIT1
ASSI SI SALDOS (0,FD)
ASSI SWF (1,FD),NEW,1612,SC
EXEC SORT
ASSI CG-PARAM (1,FD)
ASSI SALDOS (1,FD)
ASSI CG-LISTA (0,C2),,115, 247
EXEC PCG-SITU
DELE SALDOS (1,FD)
```


NCR

NCR I-8100

HOJA DE DISEÑO DE PANTALLA CRT

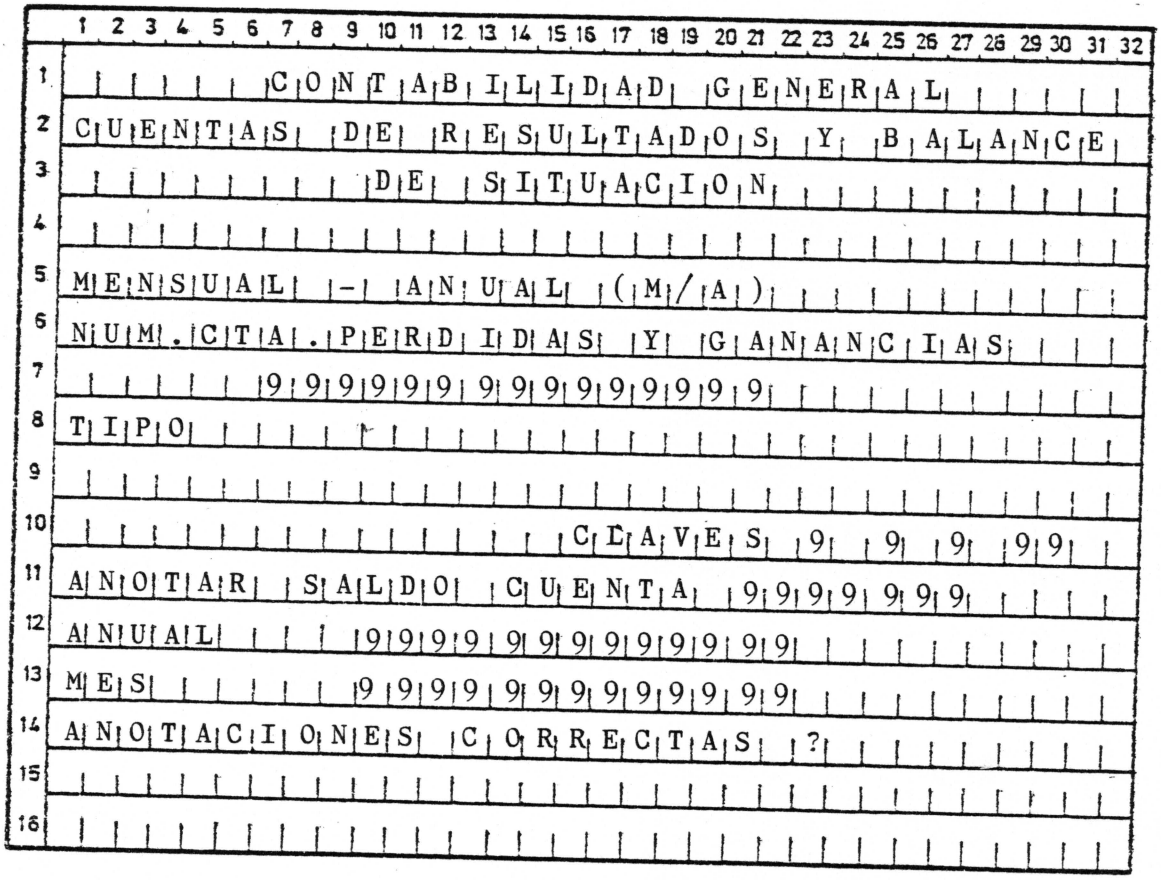
APLICACION CONTABILIDAD

PROGRAMA PCG - SITU

PREPARADO POR

FUNCION BALANCE SITUACION - CUENTA DE RESULTADOS

HOJA 1 DE 1

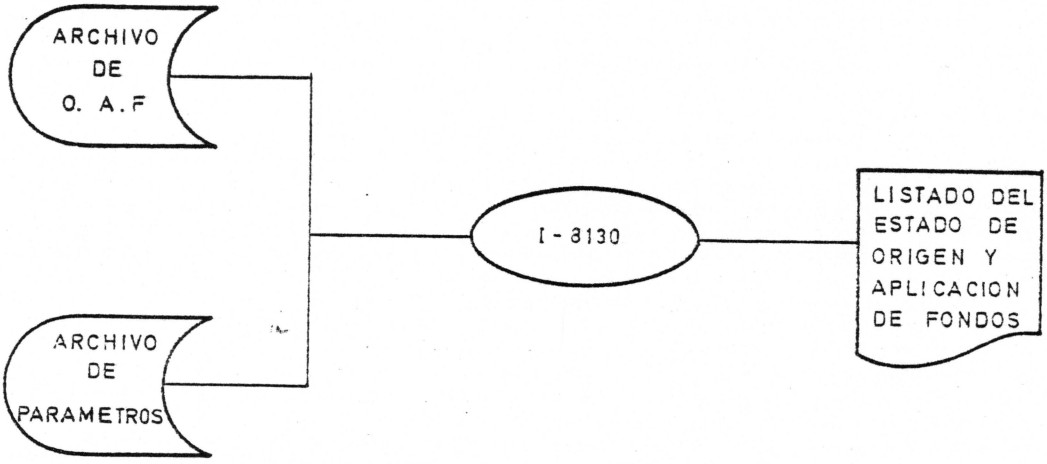


COMENTARIOS A partir de la línea 8, solamente aparece en el caso de que existan saldos manuales.

Si se ha seleccionado la rutina "mensual" habrá que anotar los saldos mensuales de las cuentas de existencia y a continuación hay que anotar los saldos anuales.

4.10. ESTADO DE ORIGEN Y APLICACION DE FONDOS

15 ESTADO DE ORIGEN Y APLICACION DE FONDOS.



ENTRADA: - Archivo de Parámetros.

- Archivo de O.A.F.

PROCESO: Calcula si la cuenta es de aplicación u origen y el porcentaje de aplicación o de origen sobre el total de activo/pasivo.

SALIDA: - Listado del Estado de Origen y Aplicación de Fondos.

DESCRIPCION DEL PROGRAMA:

Este programa irá leyendo las cuentas del archivo de Origen y Aplicación de Fondos y comprobando si el saldo de la cuenta es deudor o acreedor, - para así poder calcular el porcentaje de aplicación o de origen sobre el total de activo/pasivo.

Los totales de activo/pasivo se llevan calculados en el archivo de Parámetros.

HILERA DE CONTROL.

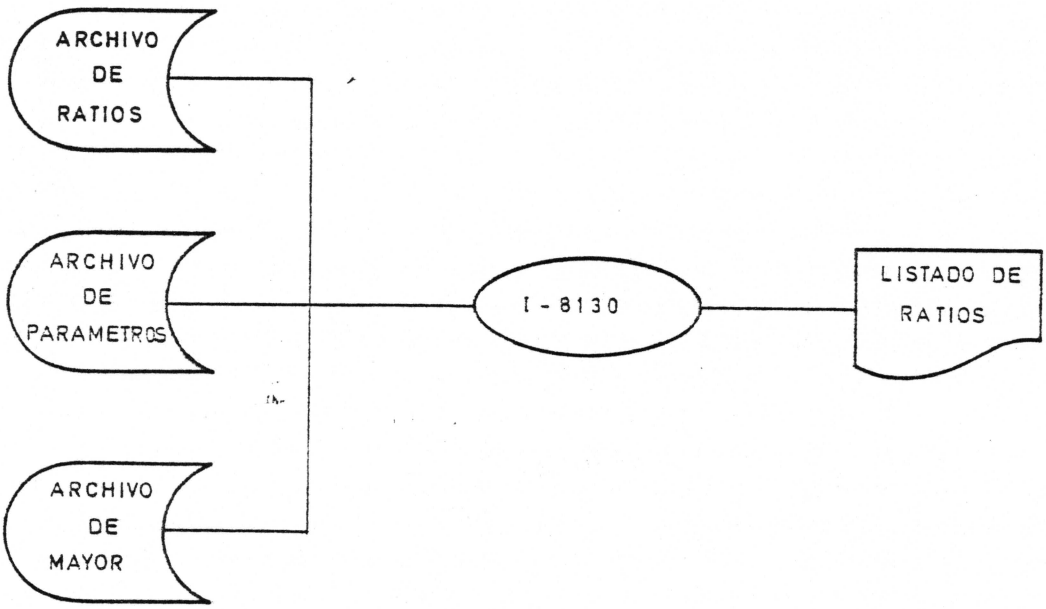
Este programa puede ser llamado a través de la siguiente hilera de control:

a) Hilera HCG1EOAF.

```
ASSI SI CG-OAF (0,FD)
ASSI SWF (1,FD), NEW,1612,SC
EXEC SORT
ASSI CG-PARAM (1,FD)
ASSI CG-OAF (1,FD)
ASSI LISTA (0,C2),,115,247
EXEC PCG-EOAF
DELE CG-OAF (1,FD)
```

4.11. LISTADO DE RATIOS

16 | LISTADO DE RATIOS



ENTRADA: - Archivo de Ratios.
- Archivo de Mayor.
- Archivo de Parámetros.

PROCESO: Cálculo del ratio de acuerdo con la fórmula aritmética y las cuentas que intervengan.

SALIDA: Listado de Ratios.

NCR

DESCRIPCION DEL PROGRAMA:

El programa irá leyendo secuencialmente los registros del archivo de Ratios e irá buscando en el archivo de Mayor las cuentas que intervengan - en la fórmula. Calculará la suma algebraica de los saldos de las cuentas numerales y la suma algebraica de los saldos de las cuentas denominales, hallará el cociente entre las dos líneas y las multiplicará por la constante. El resultado de esta operación será el ratio.

NCR

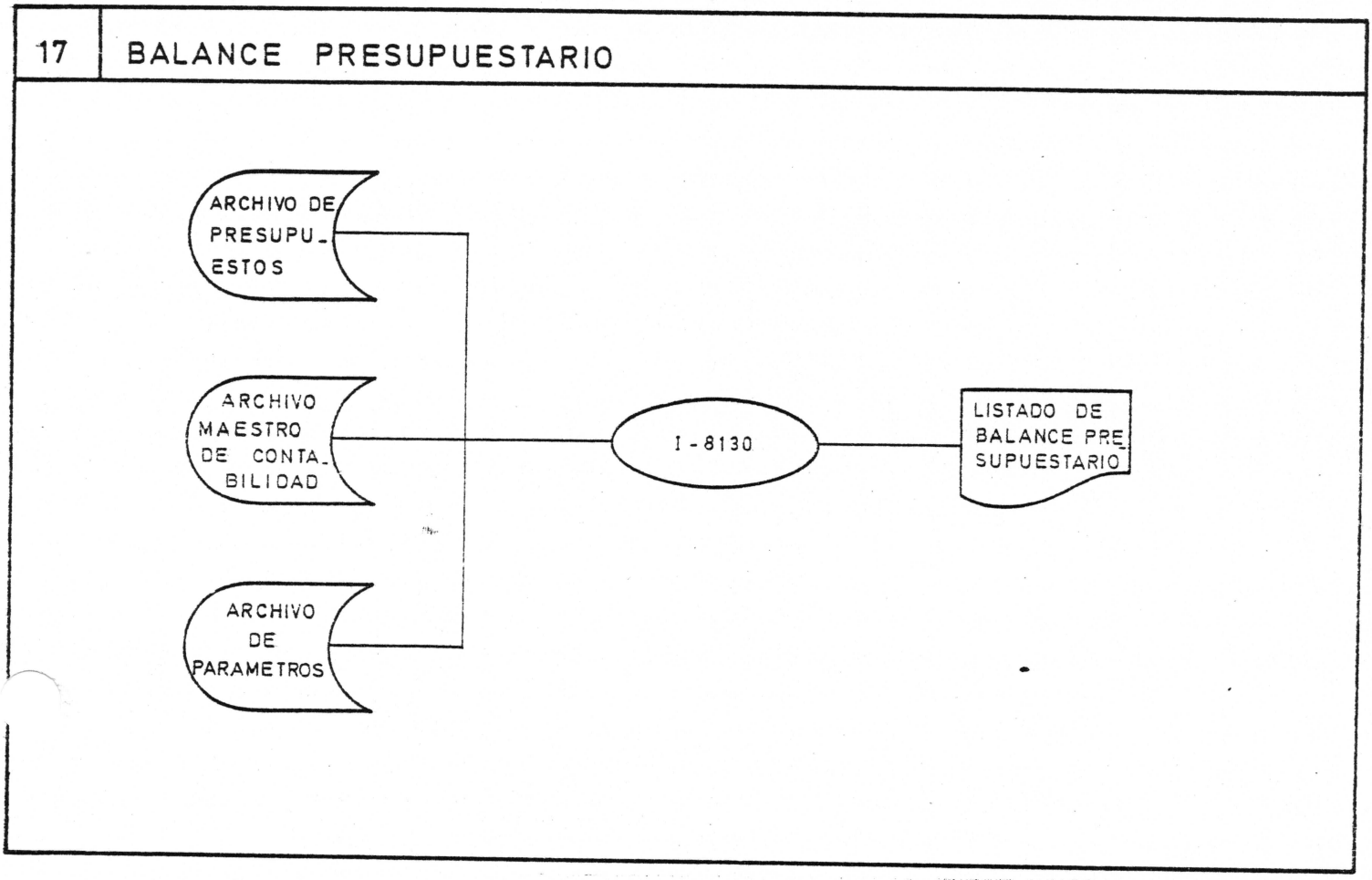
HILERA DE CONTROL.

Este programa puede ser llamado por la siguiente hilera de control:

a) Hilera HCG1LREF.

```
ASSI CG-PARAM (1,FD)
ASSI CG-MAYOR (1,FD)
ASSI CG-RATIO (0,FD)
ASSI LISTA (0,C2),, 115, 247
EXEC PCG-LREF
```

4.12. BALANCE PRESUPUESTARIO



ENTRADA: - Archivo de Presupuestos.

- Archivo Maestro de Contabilidad.
- Archivo de Parâmetros.

PROCESO: Calcula las desviaciones que se han producido respecto al presupuesto.

SALIDA: Listado del Balance Presupuestario.

DESCRIPCION DEL PROGRAMA:

Se leen secuencialmente los registros del archivo de Presupuestos y se - busca la cuenta correspondiente en el archivo Maestro de Contabilidad y con el saldo y el presupuesto se calcularán las desviaciones que se han producido.

HILERA DE CONTROL.

Este programa puede ser llamado a través de la siguiente hilera de control:

a) Hilera HCG1BPRE.

```
ASSI CG-PARAM (1,FD)
ASSI CG-BALAN (1,FD)
ASSI CG-PRESU (0,FD)
ASSI LISTA (0,C2),, 115, 247
EXEC PCG-BPRE
```

NCR I-8100

HOJA DE DISEÑO DE PANTALLA CRT

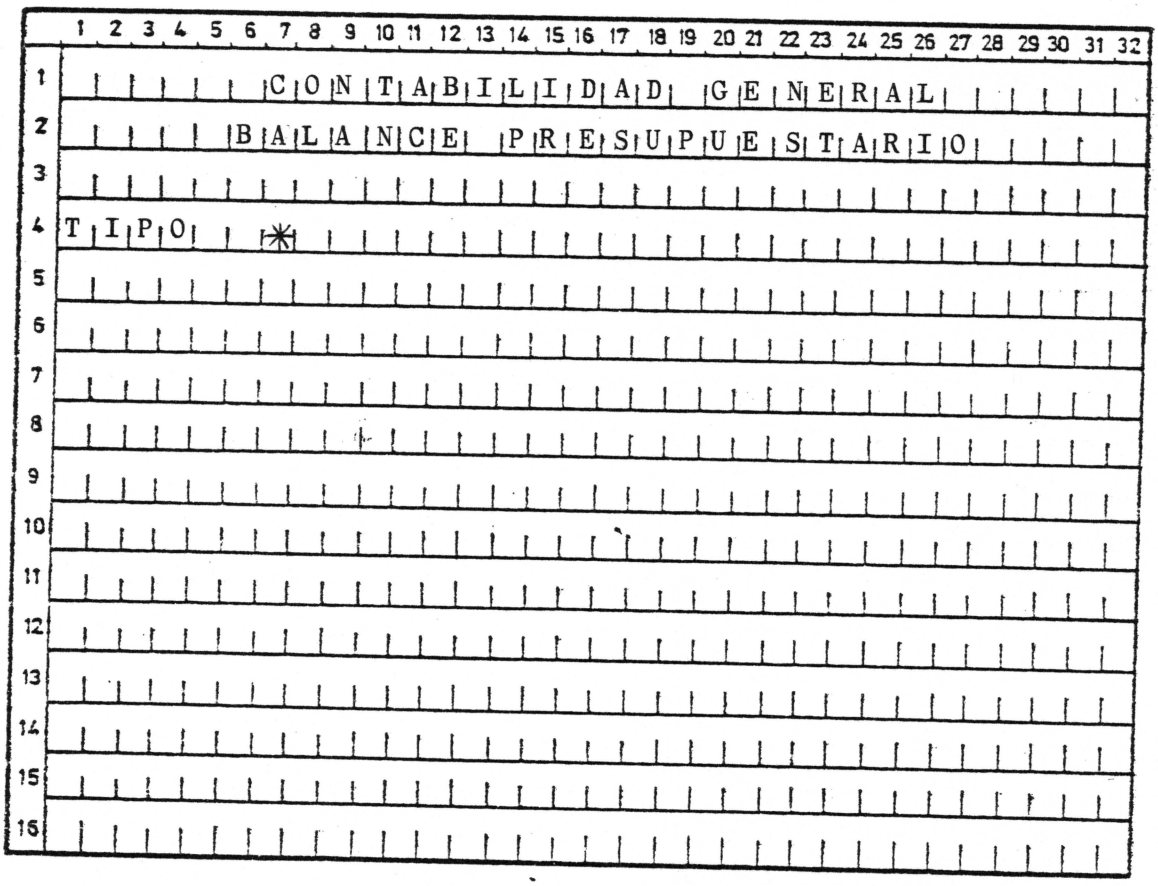
APLICACION CONTABILIDAD

PROGRAMA PCG - BPRE

PREPARADO POR

FUNCION BALANCE PRESUPUESTARIO

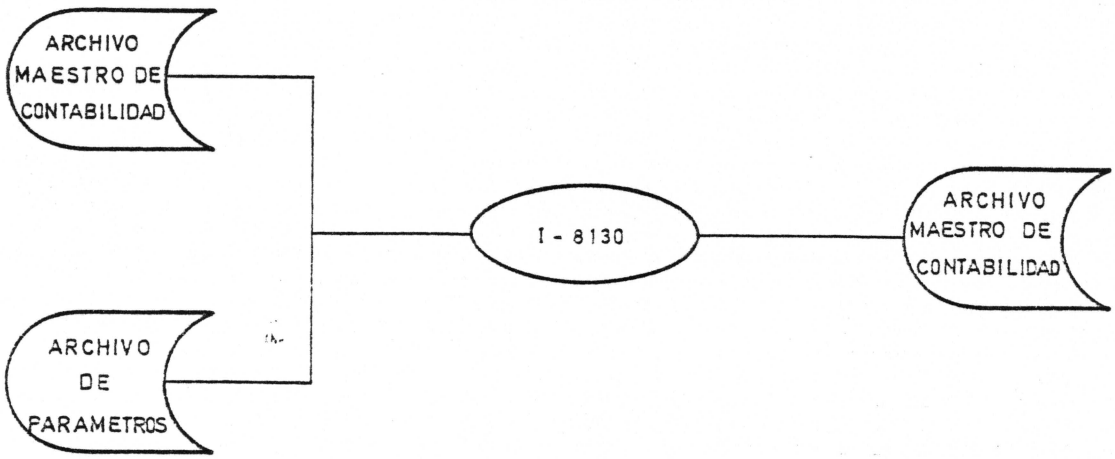
HOJA 1 DE 1



COMENTARIOS

4.13. CIERRE DE EJERCICIO

18	CIERRE DE FIN DE EJERCICIO



ENTRADA: - Archivo Maestro de Contabilidad.

- Archivo de Parâmetros.

PROCESO: Deja los dos archivos preparados para el nuevo ejercício.

SALIDA: - Archivo Maestro de Contabilidad.

- Archivo de Parâmetros.

DESCRIPCION DEL PROGRAMA:

Se irán leyendo secuencialmente todos los registros del archivo Maestro de Contabilidad después de verificar que la fecha del día no sea de un mes, o de un año, inferior al de la fecha de fin de ejercicio.

Por cada cuenta se calculará el nuevo saldo de apertura, por la diferencia entre cargos y abonos del año, más el saldo de apertura del ejercicio actual, se borrarán todos los acumulados, se cambiará la fecha de fin de ejercicio, por la nueva fecha y la fecha de la última actualización por la fecha del día y si se utilizan fichas, se repondrán el número de hoja y el número de línea. Las fichas del nuevo ejercicio se encabezarán por medio de la rutina prevista en el programa de creación y mantenimiento del archivo Maestro de Contabilidad.

Después de haber hecho el cierre de todas las cuentas del archivo Maestro, se accederá al archivo de Parámetros para borrar los números de hojas y los totales de los diarios.

HILERA DE CONTROL.

Este programa puede ser llamado a través de la siguiente hilera de control:

a) Hilera HCG1CIEJ

```
ASSI CG-MAEST (1,FD)
ASSI CG-PARAM (1,FD)
EXEC PCG-CIEJ
```

NCR -8100

HOJA DE DISEÑO DE PANTALLA CRT

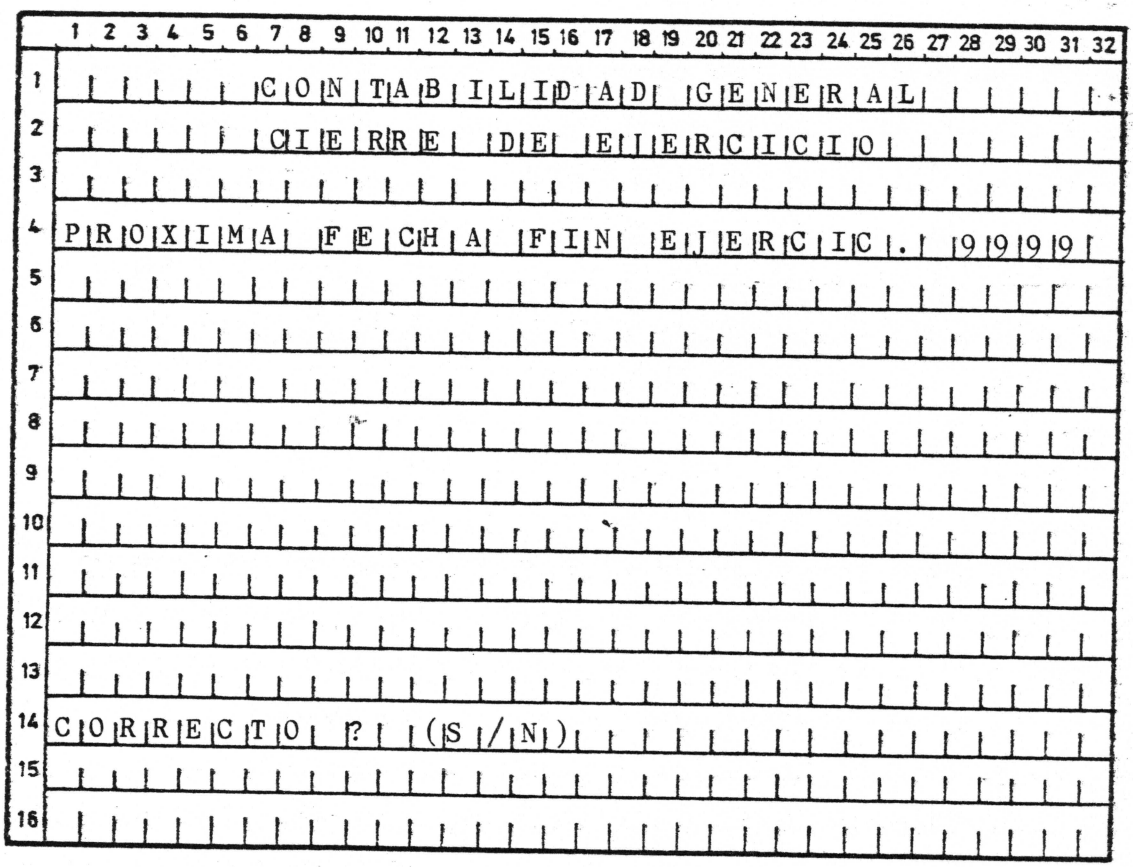
APLICACION CONTABILIDAD

PROGRAMA PCG - CIEJ

PREPARADO POR

FUNCION CIERRE DEL EJERCICIO

HOJA 1 DE 1



COMENTARIOS

4.14. HILERAS DE CLASIFICACION.

- SORTMAES:

  Esta hilera se utilizará para clasificar el archivo CG-MAEST :

```
ASSI SI CG-MAEST (0,FD)
ASSI SWF (1,FD), NEW,1612,SC
EXEC SPECSORT
```

- SORTCORE:

  Esta hilera se utilizará para clasificar el archivo CG-CORES :

```
ASSI SI CG-CORES (0,FD)
ASSI SWF (1,FD), NEW,1612,SC
EXEC SPECSORT
```

- SORTRATI:

  Esta hilera se utilizará para clasificar el archivo CG-RATIO :

```
ASSI SI CG-RATIO (0,FD)
ASSI SWF (1,FD), NEW, 1612, SC
EXEC SPECSORT
```

- SORTPRES:

  Esta hilera se utilizará para clasificar el archivo CG-PRESU :

```
ASSI SI CG-PRESU (0,FD)
ASSI SWF (1,FD), NEW, 1612, SC
EXEC SPECSORT
```


NCR

5. TIPOS DE DISCOS FLEXIBLES

Para el funcionamiento de esta Aplicación son necesarios los siguientes discos flexibles:

5.1. MASTER SOFTWARE

Este disco flexible contiene el Sistema Operativo y las Rutinas de Utilidad.

Es necesario que este disco esté situado en la Unidad cero cuando se hace el comienzo de día para que el Sistema Operativo pueda ser cargado en memoria y cuando se desee trabajar con alguna Rutina de Utilidad y ésta no esté copiada con anterioridad en otro disco.

5.2. DISCO DE LOS PROGRAMAS DE CREACION Y MANTENIMIENTO DE ARCHIVOS

Este disco está inicializado como disco de Aplicación para que contenga además de los Overlays, el RUNTIME INTERPRETER, el cual permite la ejecución de programas.

Contiene los programas de creación y mantenimiento de archivos y las hileras necesarias para la ejecución de dichos programas.

Los programas y las hileras que contiene son las siguientes:

PCG-PARA HCG1PARA HCG2PARA	Programa e hileras de la creación y el mantenimiento del archivo CG-PARAM.
PCG-CRMA HCG1CRMA HCG2CRMA	Programa e hileras de la creación y el mantenimiento del archivo CG-MAEST.
PCG-CPTO HCG1CPTO HCG2CPTO	Programa e hileras de la creación y el mantenimiento del archivo CG-CPTO.
PCG-CORE HCG1CORE HCG2CORE	Programa e hileras de la creación y el mantenimiento del archivo CG-CORES.
PCG-CRAT HCG1CRAT HCG2CRAT	Programa e hileras de la creación y el mantenimiento del archivo CG-RATIO.
PCG-CMPR HCG1CMPR HCG2CMPR	Programa e hileras de la creación y el mantenimiento del archivo CG-PRESU
SORTMAES	Hilera de clasificación del archivo CG-MAEST
SORTCORE	Hilera de clasificación del archivo CG-CORES
SORTRATI	Hilera de clasificación del archivo CG-RATIO
SORTPRES	Hilera de clasificación del archivo CG-PRESU
SORT SPECSORT	Rutinas de utilidad

5.3. DISCO DE LOS PROGRAMAS DE ACTUALIZACION Y BALANCES.

Este disco también está inicializado como disco de Aplicación y contiene las siguientes hileras y programas:

PCG-CPMV HCG1CPMV HCG2CPMV	Programas e hileras de la captura de movimientos (archivo - CG-MVTOS).
PCG-ACT HCG1ACT HCG2ACT HCG3ACT	Programa e hileras de la actualización de las cuentas de primero y último grado
PCG-BACO HCG1BACO	Programa e hilera del balance de comprobación
PCG-AGI HCG1AGI	Programa e hilera de la actualización de grados intermedios.
PCG-CRBM HCG1CRBM HCG2CRBM	Programa e hileras de la creación del archivo de balance (CG-BALAN) y el archivo de mayor (CG-MAYOR).
PCG-BAPI HCG1BAPI HCG2BAPI	Programa e hileras del Balance General de Sumas y Saldos.

PCG-LEXT HCG1LEXT	Programa e hilera del listado de extractos.
PCG-SIT1 PCG-SITU HCG1SITU HCG2SITU	Programa e hilera del Balance de Situación.
PCG-EOAF HCG1EOAF	Programa e hilera del Estado de Origen y Aplicación de Fondos.
PCG-LREF HCG1LREF	Programa e hilera del listado de Ratios Económicos y Financieros.
PCG-BPRE HCG1BPRE	Programa e hilera del Balance Presupuestario.
PCG-CIEJ HCG1CIEJ	Programa e hilera del Cierre de Ejercicio.
DELETE SORT MOVE	Rutinas de utilidad.

NCR

5.4. DISCO DE ARCHIVOS Y MODULOS.

Este disco está inicializado como disco de Datos y contiene además de archivos, algunos módulos de programas.

Su contenido es el siguiente:

- Archivo:

CG-MAEST	300 cuentas	1200 sectores
CG-PARAM		4 sectores
		1204 sectores

- Módulos:

PCG-MOD1	Módulos del programa PCG-CRMA
PCG-MOD2	
PCG-MOD3	
PCG-MOD4	
PCG-LIRA	Módulo del programa PCG-CRAT
PCG-FLIS	Módulo del programa PCG-CORE
PCG-LIPR	Módulo del programa PCG-CMPR

- Rutinas de utilidad:

DELETE	
MOVE	

NCR

5.5. DISCO DE ARCHIVOS.

Este disco se inicializará como disco de Datos ya que sólo va a contener archivos.

Su contenido será el siguiente:

CG-CPTO ..... 99 conceptos	12 sectores
CG-MVTO ..... 1000 movimientos	222 sectores
CG-MVEXT ..... 6000 movimientos	1332 sectores
PRM-MVTO .....(Parámetros SORT CG-MVTOS y CG-MVEXT)	1 sector
	1567 sectores

5.6. DISCO DE ARCHIVOS.

Este disco sólo contiene archivos y por lo tanto será inicializado como disco de Datos.

Su contenido será el siguiente:

CG-CORES ..... 500 líneas por contabilidad	300 sectores
CG-RATIO ..... 15 ratios por contabilidad	15 sectores
CG-PRESU ..... 500 cuentas por contabilidad	340 sectores
CG-CTDES ..... 146 cuentas descuadradas	4 sectores
	659 sectores

5.7. DISCO DE ARCHIVOS DE LA CONTABILIDAD 0.

Este disco sólo contiene archivos de datos, y por lo tanto será inicializado como disco de Datos.

Su contenido será el siguiente:

CG-PARAM	4	sectores
CG-MAYOR ..... 300 cuentas	100	"
CG-BALAN ..... 3000 cuentas	1000	"
CG-OAF ..... 300 cuentas	80	"
SALDOS ..... 500 líneas	170	"
	1354	sectores

5.8. DISCO DE ARCHIVOS DE LA CONTABILIDAD 1.

Este disco sólo contiene archivos de datos, y por lo tanto será inicializado como disco de Datos.

Su contenido es el siguiente:

CG-PARAM	4	sectores
CG-MAYOR ..... 300 cuentas	100	"
CG-BALAN .....3000 cuentas	1000	"
CG-OAF ..... 300 cuentas	80	"
SALDOS ..... 500 líneas	170	"
	1354	sectores

IMPRESOS. Pág.

- FICHA 140
- LISTADO DEL PLAN CONTABLE 141
- LISTADO DE CONCEPTOS 143
- LISTADO DEL ARCHIVO DE CORRESPONDENCIAS 144
- LISTADO DEL ARCHIVO DE RATIOS 147
- LISTADO DEL ARCHIVO DE PRESUPUESTOS 149
- LISTADO DE MOVIMIENTOS 152
- DIARIO DE OPERACIONES 154
- ACTUALIZACION DE MAYORES 155
- LISTADO DE EXTRACTOS 156
- CUENTAS DESCUADRADAS 158
- BALANCE DE SUMAS Y SALDOS 159
- CUENTA DE RESULTADOS 166
- BALANCE DE SITUACION 168
- ESTADO DE ORIGEN Y APLICACION DE FONDOS 170
- LISTADO DE RATIOS ECONOMICOS Y FINANCIEROS 175
- BALANCE DE PRESUPUESTOS 176

NCR

IDPS-8130

SALD. APERTURA	CLAVES	NOMBRE DE LA CUENTA	HOJA Nº	NUMERO DE CUENTA
0,00	1 1 0 3 0	GAS	01	640.02.001

FECHA	JUSTIFIC.	C O N C E P T O	D E B E	H A B E R	SALDO DEL MES	SALDO GENERAL
1/10/78		APERTURA				0,00
/12/78	125	RECIBO GAS	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00
/12/78	125	RECIBO GAS	20.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00

N.C.R. ESPAÑA S.A

*** LISTADO DEL PLAN CONTABLE AL 03/11/78 *** HOJA N. 1

****

CUENTA	CHECK	NOMBRE
100.00	09	CAPITAL SOCIAL
100.03	12	CAPITAL AMORTIZADO
110.03	42	RESERVAS LEGALES
110.04	43	RESERVAS ESPECIALES
130.01	03	RESULTADOS EJERCICIO 1976
130.02	04	RESULTADOS DEL EJERCICIO 1977
200.00.000	55	SOLARES SIN EDIFICAR
200.00.001	56	FINCAS RUSTICAS
200.02.000	18	INDUSTRIALES
200.02.003	21	OTRAS CONSTRUCCIONES
200.03.000	48	MAQUINARIA
200.03.001	49	INSTALACIONES
200.05.000	11	MOBILIARIO
200.05.002	13	MATERIAL DE OFICINA
200.06	24	EQUIPOS PARA PROCESO DE INFORMACION
280.00	64	AMORTIZACION DE BIENES NATURALES
280.02	66	AMORTIZACION DE EDIFICIOS Y OTRAS C
280.03	67	AMORT. MAQUINARIA INSTAL.Y UTILLAJE
280.05	69	AMORT. MOBILIARIO Y ENSERES
280.06	70	AMORT. EQUIPOS PROCESO DE INFORMAC.
300.00	27	EXISTENCIAS
310.00	57	PRODUCTOS TERMINADOS
340.00	50	PRODUCTOS Y TRABAJOS EN CURSO
350.00	80	MATERIAS PRIMAS
400.00.101	17	JUAN MARTINEZ GARCIA
400.00.200	19	EMILIO SANZ LOPEZ
400.00.310	32	JESUS DE FRANCISCO HERNANDEZ
400.10.001	23	PHILIPPE DUPONT
400.10.010	32	MICHEL CARTIER
420.00	96	EFECTOS COMERCIALES A PAGAR
430.00.125	25	S.A.R.S.A.
430.00.150	50	TASA
430.00.153	53	C.A.S.A.
430.00.160	60	ANGEL GARCIA TORRIJO
430.05	34	CLIENTES DUDOSO COBRO
440.00	59	DEUDORES DIVERSOS
450.00	89	EFECTOS COMERCIALES A COBRAR
450.05	94	EFECTOS COMERCIALES IMPAGADOS
570.00	61	CAJA
570.02.001	48	BANCO HISPANO AMERICANO
570.02.002	49	BANCO ESPA¥OL DE CREDITO
570.02.003	50	BANCO ATLANTICO
570.02.005	52	C.A.M.P. DE MADRID
600.01	55	COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS
600.02	56	COMPRAS MATERIAS AUXILIARES
610.00.000	95	REMUNERACIONES FIJAS
610.00.001	96	REMUNERACIONES EVENTUALES
610.00.002	00	GASTOS DE VIAJE

CUENTA	CHECK	NOMBRE
610.07	91	SEGURIDAD SOCIAL A CARGO EMPRESA
610.08.000	44	JUBILACIONES Y PENSIONES
610.08.001	45	COMEDORES
620.06	23	DESCUENTOS SOBRE VENTAS POR P.PAGO
620.07.001	42	COMISIONES BANCARIAS POR COBRO EFEC
640.01	78	REPARACIONES Y CONSERVACION
640.02.000	42	AGUA
640.02.001	43	GAS
640.02.002	44	ELECTRICIDAD
660.00	40	MATERIAL DE OFICINA
660.01	41	COMUNICACIONES
660.03	43	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA
660.06	46	OTROS GASTOS
700.00	63	VENTAS PRODUCTOS TERMINADDOS
700.08	71	DEVOLUCIONES DE VENTAS
700.09	72	RAPPELS SOBRE VENTAS
740.06	92	DESCUENTOS SOBRE COMPRAS POR P/P.
740.07	93	OTROS INGRESOS FINACIEROS
890.00	51	PERDIDAS Y GANACIAS
000.00	00	VALORES GARANTIA SR. SANZ
000.01	01	VALORES EN GARANTIA SR. JIMENEZ
001.00	03	VALORES EN GARANTIA SR. GUTIERREZ
001.01	04	VALORES EN GARANTIA SR. GARCIA
005.00	15	GARANTIA SR. SANZ
005.01	16	GARANTIA SR. JIMENEZ
006.00	18	GARANTIA SR. GUTIERREZ
006.01	19	GARANTIA SR. GARCIA

01	FACTURA N.
02	SU FACTURA N.
03	ACCEPTACION LETRA N.
04	LETRA ACCEP. N.
05	REMESA N.
06	FACTURA DE
07	INGRESO
11	DESCUENTO POR PRONTO PAGO
12	GASTOS BANCARIOS
13	GASTOS VIAJE INSPECCION
14	GASTOS COMIDAS
15	GASTOS PUBLICIDAD
16	GASTOS VARIOS
17	GASTOS AMORTIZACION
18	GASTOS S. SOCIAL
19	EFECTOS ANOTTADOS EN CUENTA
20	PAGO DE HABERES
21	PAGOS JUBILACION
22	PAGO S. SOCIAL
23	FACTURA GAS
24	MATERIAL VARIO
25	INGRESADO EN CAJA
26	AMORT. BIENES NATURALES
27	AMORT. EDIFICIOS
28	AMORT. MAQUINARIA
29	AMORT. MOBILIARIO
30	AMORT. EQUIPO INFORMATICA

N.C.R. ESPAÑA S.A

**** LISTADO ARCHIVO CORRESPONDENCIAS AL 03/11/78**** HOJA N. 1

CONTAB.	DH-AP	GRUPO	SUBGRUPO	LINEA	CUENTA	CLAVE	NOS. DE CUENTAS	NOMBRE GRUPO DE CUENTAS
0	1	1	1	1	300	32		
0	1	1	1	3	310	32		
0	1	1	1	5	340	32		
0	1	1	1	7	350	22	300/350	EXISTENCIAS SALDOS INICIALES
0	1	1	1	9	600	0	600	COMPRAS
0	1	1	1	11	610	0	610	GASTOS PERSONALES
0	1	1	1	13	620	0	620	GASTOS FINANCIEROS
0	1	1	1	15	640	0	640	TRABAJOS SUMINISTROS Y SERVICIOS
0	1	1	1	17	660	0	660	GASTOS DIVERSOS
0	1	1	1	19	70009	0	700.09	RAPPELS POR VENTAS
0	2	1	1	1	300	32		
0	2	1	1	3	310	32		
0	2	1	1	5	340	32		
0	2	1	1	7	350	22	300/350	EXISTENCIAS SALDOS FINALES
0	2	1	1	9	70000	0	700.00	VENTAS
0	2	1	1	11	70008	0	700.08	MENOS DEVOLUCIONES VENTAS
0	2	1	1	13	740	0	740	INGRESOS FINANCIEROS
0	3	1	0	0		3		INMOVILIZADO
0	3	1	1	0		3		MATERIAL
0	3	1	1	1	20000	0	200.00	TERRENOS Y BIENS NATURALES
0	3	1	1	3	20002	0	200.02	EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES
0	3	1	1	5	20003	0	200.03	MAQUINARIA INSTALAC. Y UTILLAJE
0	3	1	1	7	20005	0	200.05	MOBILIARIO Y ENSERES

N.C.R. ESPAÑA S.A

**** LISTADO ARCHIVO CORRESPONDENCIAS AL 03/11/78**** HOJA N. 2

****

CONTAB.	DH-AP	GRUPO	SUBGRUPO	LINEA	CUENTA	CLAVE	NOS. DE CUENTAS	NOMBRE GRUPO DE CUENTAS
0	3	1	1	9		50	200.06	EQUIPOS PARA PROCESOS
0	3	1	1	10	20006	0		DE INFORMACION
0	3	1	1	11		50	280	MENOS AMORTIZACION ACUMULADA
0	3	1	1	13	280	0		DEL INMOVILIZADO MATERIAL
0	3	2	0	0		3		EXISTENCIAS
0	3	2	0	1	300	2	300	EXISTENCIAS COMERCIALES
0	3	2	0	3	310	2	310	PRODUCTOS TERMINADOS
0	3	2	0	5	340	2	340	PRODUCTOS Y TRABAJOS EN CURSO
0	3	2	0	7	350	2	350	MATERIAS PRIMAS Y AUXILIARES
0	3	3	0	0		3		DEUDORES
0	3	3	0	1	43000	0	430.00	CLIENTES
0	3	3	0	3	450	0	450	EFECTOS COMERCIALES A COBRAR
0	3	3	0	5	440	0	440	OTROS DEUDORES POR OPER. DE TRAFICO
0	3	3	0	7	43005	0	430.05	CLIENTES DEUDORES
0	3	4	0	0		3		CUENTAS FINANCIERAS
0	3	4	0	1	57000	0	570.00	CAJA
0	3	4	0	3	57002	0	570.02	BANCOS
0	3	9	1	99	1 000	30		
0	3	9	9	99	1 001	20	000/001	CUENTAS DE ORDEN Y ESPECIALES
0	4	1	0	0		3		CAPITAL Y RESERVAS
0	4	1	0	1	10000	0	100.00	CAPITAL SOCIAL
0	4	1	0	3	10003	0	100.03	CAPITAL AMORTIZADO
0	4	1	0	5	11003	0	110.03	RESERVAS LEGALES

N.C.R. ESPAÑA S.A

**** LISTADO ARCHIVO CORRESPONDENCIAS AL 03/11/78**** HOJA N. 3

CONTAB.	DH-AP	GRUPO	SUBGRUPO	LINEA	CUENTA	CLAVE	NOS. DE CUENTAS	NOMBRE GRUPO DE CUENTAS
0	4	1	0	7	11004	0	110.04	RESERVAS ESPECIALES
0	4	1	0	9	130	0	130	REMANENTE
0	4	2	0	0		3		DEUDAS A CORTO PLAZO
0	4	2	0	1	400	30		
0	4	2	0	3	420	20	400/420	PROVEEDORES
0	4	9	1	99	1 005	30		
0	4	9	9	99	1 006	20	005/006	CUENTAS DE ORDEN Y ESPECIALES

N.C.R. ESPAÑA S.A

*** LISTADO ARCHIVO RATIOS AL 03/11/78 ***
****

NUMERO	NOMBRE DEL RATIO/FORMULA ARITMETICA		CUENTAS QUE INTERVIENEN	CONSTANTE
1	SOLVENCIA	N	200 280- 300 310 340 350 430 440 450 570 600 610 620 640 660	1,0000000
	ACTIVO TOTAL / PASIVO EXIGIBLE	D	400 420	
2	LIQUIDEZ	N	440 430 450	1,0000000
	ACTIVO REALIZABLE / PASIVO EXIGIBLE	D	400	
3	LIQUIDEZ A CORTO PLAZO	N	570 440 430 450	1,0000000
	DISPONIBLE + REALIZ. / EXIGI A CORT	D	400	
4	FINANCIACION AJENA	N	400 420	1,0000000
	PASIVO EXIGIBLE / CAPITAL PROPIO	D	100	
5	ROTACION DE CREDITOS	N	700	1,0000000
	VENTAS / CLIENTES	D	430 440	
6	ROTACION DE DEBITOS	N	600	1,0000000
	COMPRAS / PROVEEDORES	D	400	

N.C.R. ESPAÑA S,A

*** LISTADO ARCHIVO RATIOS AL 03/11/78 ***
****

NUMERO	NOMBRE DEL RATIO/FORMULA ARITMETICA		CUENTAS QUE INTERVIENEN		CONSTANTE
7	FINANCIACION CLIENTES, PPROVEEDORES	N	400		1,0000000
	PROVEEDORES / CLIENTES	D	430	440	

N.C. SPAÑA S,A

*** LISTADO ARCHIVO MAESTRO PRESUPUESTOS AL 03/11/78 *** HOJA N. 1 (0)

CUENTA	ENE/JUL	FEB/AGO	MAR/SEP	ABR/OCT	MAY/NOV	JUN/DIC
600.01	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
TOTAL PRESUPUESTO:	240.000.000,00					
600.02	30.000.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00
	30.000.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00
TOTAL PRESUPUESTO:	360.000.000,00					
610.00.000	833.333,00	833.333,00	833.333,00	833.333,00	833.333,00	833.333,00
	833.333,00	833.333,00	833.333,00	833.333,00	833.333,00	833.333,00
TOTAL PRESUPUESTO:	9.999.996,00					
610.00.001	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
TOTAL PRESUPUESTO:	600.000,00					
610.00.002	166.667,00	166.667,00	166.667,00	166.667,00	166.667,00	166.667,00
	166.667,00	166.667,00	166.667,00	166.667,00	166.667,00	166.667,00
TOTAL PRESUPUESTO:	2.000.004,00					
610.07	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
TOTAL PRESUPUESTO:	600.000,00					
610.08.000	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
TOTAL PRESUPUESTO:	1.500.000,00					
610.08.001	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
TOTAL PRESUPUESTO:	1.200.000,00					
620.06	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	5.000.000,00
	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
TOTAL PRESUPUESTO:	5.550.000,00					
620.07.001	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00

CUENTA	ENE/JUL	FEB/AGO	MAR/SEP	ABR/OCT	MAY/NOV	JUN/DIC
TOTAL PRESUPUESTO:	600.000,00					
640.01	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
TOTAL PRESUPUESTO:	1.200.000,00					
640.02.000	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
TOTAL PRESUPUESTO:	720.000,00					
640.02.001	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
TOTAL PRESUPUESTO:	600.000,00					
640.02.002	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
TOTAL PRESUPUESTO:	1.200.000,00					
660.00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
TOTAL PRESUPUESTO:	960.000,00					
660.01	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
TOTAL PRESUPUESTO:	360.000,00					
660.03	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
TOTAL PRESUPUESTO:	6.000.000,00					
660.06	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
TOTAL PRESUPUESTO:	18.000.000,00					
700.00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
TOTAL PRESUPUESTO:	120.000.000,00					

CUENTA	ENE/JUL	FEB/AGO	MAR/SEP	ABR/OCT	MAY/NOV	JUN/DIC
700.08	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
TOTAL PRESUPUESTO:	12.000.000,00					
700.09	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
TOTAL PRESUPUESTO:	6.000.000,00					
740.06	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
TOTAL PRESUPUESTO:	600.000,00					
740.07	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
TOTAL PRESUPUESTO:	1.200.000,00					

NCR ESPAÑA S.A

*** LISTADO DE MOVIMIENTOS AL 30/11/78 ***
****

(0)

N. JUSTIF. 000342
FECHA 301178

CUENTA	ASTO.	CONCEPTO		CARGOS	ABONOS
610.00.000	1	PAGO DE HABERES		1.000.000,00	0,00
610.00.002	2	GASTOS VIAJE INSPECCION		150.000,00	0,00
610.08.001	3	GASTOS COMIDAS		200.000,00	0,00
610.08.000	4	PAGOS JUBILACION		70.000,00	0,00
640.02.000	5	FACTURA DE	15.11.78	50.000,00	0,00
640.02.001	6	FACTURA GAS		20.000,00	0,00
640.02.002	7	FACTURA N.	152.A.2	120.000,00	0,00
660.00	8	MATERIAL VARIO		90.000,00	0,00
660.03	9	GASTOS PUBLICIDAD		500.000,00	0,00
660.06	10	GASTOS VARIOS		300.000,00	0,00
570.02.002	11	DESCUENTO POR PRONTO PAGO		1.500.000,00	0,00
570.02.003	12	PAGO DE HABERES		0,00	1.000.000,00
570.00	13	INGRESO	25.11.78	25.000,00	0,00
570.02.002	14	INGRESADO EN CAJA		0,00	25.000,00
		T O T A L		4.025.000,00	1.025.000,00
		D I F E R E N C I A		3.000.000,00	

*** LISTADO DE MOVIMIENTOS AL 30/11/78 ***

N. JUSTIF. 000342
FECHA 301178

CUENTA	ASTO.	CONCEPTO	CARGOS	ABONOS
610.00.000	1	PAGO DE HABERES	1.000.000,00	0,00
610.00.002	2	GASTOS VIAJE INSPECCION	150.000,00	0,00
610.08.001	3	GASTOS COMIDAS	200.000,00	0,00
610.08.000	4	PAGOS JUBILACION	70.000,00	0,00
640.02.000	5	FACTURA DE 15.11.78	50.000,00	0,00
640.02.001	6	FACTURA GAS	20.000,00	0,00
640.02.002	7	FACTURA N. 152-A-2	120.000,00	0,00
660.00	8	MATERIAL VARIO	90.000,00	0,00
660.03	9	GASTOS PUBLICIDAD	500.000,00	0,00
660.06	10	GASTOS VARIOS	300.000,00	0,00
570.02.002	11	DESCUENTO POR PRONTO PAGO	0,00	1.500.000,00
570.02.003	12	PAGO DE HABERES	0,00	1.000.000,00
570.00	13	INGRESO 25.11.78	25.000,00	0,00
570.02.002	14	INGRESADO EN CAJA	0,00	25.000,00
		T O T A L	2.525.000,00	2.525.000,00

*** DIARIO DE OPERACIONES AL 30/11/78 ***

HOJA N. 1 (O)

H	A	FECHA	N. JUST.	CONCEPTO	EBE	HABER
280.00		30/11/78	500	AMORT. BIENES NATURALES	0,00	480.000,00
280.02		30/11/78	500	AMORT. EDIFICIOS	0,00	750.000,00
280.03		30/11/78	500	AMORT. MAQUINARIA	0,00	300.000,00
280.05		30/11/78	500	AMORT. MOBILIARIO	0,00	50.000,00
280.06		30/11/78	500	AMORT. EQUIPO INFORMATICA	0,00	200.000,00
400.00.101		01/11/78	123	FACTURA N. 145	0,00	6.860.000,00
400.00.101		20/11/78	305	ACCEPTACION LETRA N. 146	3.860.000,00	0,00
400.00.101		20/11/78	305	ACCEPTACION LETRA N. 145	3.000.000,00	0,00
400.00.200		02/11/78	125	FACTURA N. 1258	0,00	30.000.000,00
420.00		20/11/78	305	LETRA ACCEP. N. 146	0,00	3.860.000,00
420.00		20/11/78	305	LETRA ACCEP. N. 145	0,00	3.000.000,00
430.00.125		10/11/78	275	FACTURA N. 485-A	8.000.000,00	0,00
430.00.125		25/11/78	340	ACCEPTACION LETRA N. A-125	0,00	7.000.000,00
430.00.150		10/11/78	275	FACTURA N. 487-A	17.000.450,00	0,00
430.00.153		10/11/78	275	FACTURA N. 486-A	4.000.000,00	0,00
430.00.153		25/11/78	340	ACCEPTACION LETRA N. A-128	0,00	3.000.000,00
450.00		25/11/78	340	ACCEPTACION LETRA N. A-128	3.000.000,00	0,00
450.00		25/11/78	340	ACCEPTACION LETRA N. A-125	7.000.000,00	0,00
450.00		26/11/78	341	EFECTOS ANOTADOS EN CTA.	0,00	10.000.000,00
570.00		30/11/78	342	INGRESO 25.11.78	25.000,00	0,00
570.02.002		26/11/78	341	REMESA N. 4852	9.980.000,00	0,00
570.02.002		30/11/78	342	INGRESADO EN CAJA	0,00	25.000,00
570.02.002		30/11/78	342	DESCUENTO POR PRONTO PAGO	0,00	1.500.000,00
570.02.003		30/11/78	342	PAGO DE HABERES	0,00	1.000.000,00
570.02.005		30/11/78	500	PAGO S. SOCIAL	0,00	325.000,00
570.02.005		30/11/78	501	PAGO S. SOCIAL	0,00	325.000,00
600.02		01/11/78	123	SU FACTURA N. 145	7.000.000,00	0,00
600.02		02/11/78	125	SU FACTURA N. 1258	30.000.000,00	0,00
610.00.000		30/11/78	342	PAGO DE HABERES	1.000.000,00	0,00
610.00.002		30/11/78	342	GASTOS VIAJE INSPECCION	150.000,00	0,00
610.07		30/11/78	500	GASTOS S. SOCIAL	325.000,00	0,00
610.07		30/11/78	501	GASTOS S. SOCIAL	325.000,00	0,00
610.08.000		30/11/78	342	PAGOS JUBILACION	70.000,00	0,00
610.08.001		30/11/78	342	GASTOS COMIDAS	200.000,00	0,00
620.07.002		26/11/78	341	GASTOS BANCARIOS	20.000,00	0,00
640.02.000		30/11/78	342	FACTURA DE 15.11.78	50.000,00	0,00
640.02.001		30/11/78	342	FACTURA GAS	20.000,00	0,00
640.02.002		30/11/78	342	FACTURA N. 152-A-2	120.000,00	0,00
660.00		30/11/78	342	MATERIAL VARIO	90.000,00	0,00
660.03		30/11/78	342	GASTOS PUBLICIDAD	500.000,00	0,00
660.06		30/11/78	342	GASTOS VARIOS	300.000,00	0,00
660.06		30/11/78	500	GASTOS AMORTIZACION	1.780.000,00	0,00
700.00		10/11/78	275	FACTURA N. 487-A	0,00	17.000.450,00
700.00		10/11/78	275	FACTURA N. 487-A	0,00	12.000.000,00
740.06		01/11/78	123	DESCUENTO POR PRONTO PAGO	0,00	140.000,00
				TOTAL MOVIMIENTOS.....	97.815.450,00	97.815.450,00
				SUMAS ANTERIORES.....	0,00	0,00
				TOTAL.....	97.815.450,00	97.815.450,00

*** ACTUALIZACION MAYORES AL 30/11/78 ***

HOJA N. 1 (0)

A.	FECHA	CONCEPTO	DEBE	HABER
280	30/11/78	MOVIMIENTO DEL PERIODO	0,00	1.780.000,00
400	30/11/78	MOVIMIENTO DEL PERIODO	6.860.000,00	36.860.000,00
420	30/11/78	MOVIMIENTO DEL PERIODO	0,00	6.860.000,00
430	30/11/78	MOVIMIENTO DEL PERIODO	29.000.450,00	10.000.000,00
450	30/11/78	MOVIMIENTO DEL PERIODO	10.000.000,00	10.000.000,00
570	30/11/78	MOVIMIENTO DEL PERIODO	10.005.000,00	3.175.000,00
600	30/11/78	MOVIMIENTO DEL PERIODO	37.000.000,00	0,00
610	30/11/78	MOVIMIENTO DEL PERIODO	2.070.000,00	0,00
620	30/11/78	MOVIMIENTO DEL PERIODO	20.000,00	0,00
640	30/11/78	MOVIMIENTO DEL PERIODO	190.000,00	0,00
660	30/11/78	MOVIMIENTO DEL PERIODO	2.670.000,00	0,00
700	30/11/78	MOVIMIENTO DEL PERIODO	0,00	29.000.450,00
740	30/11/78	MOVIMIENTO DEL PERIODO	0,00	140.000,00
		TOTAL MOVIMIENTOS.....	97.815.450,00	97.815.450,00

N.C ESPAÑA S,A

CODIGO: 420.00 NOMBRE: EFECTOS COMERCIALES A PAGAR HOJA N. 111 (0)

SALDO APERTURA : 110.000.000,00-

FECHA	JUSTIF.	CONCEPTO	-DEBE-	-HABER-	-SALDO-
20/11/78	305	LETRA ACCEP. N. 146	0,00	3.860.000,00	
20/11/78	305	LETRA ACCEP. N. 145	0,00	3.000.000,00	
		SALDO ANTERIOR.....			0,00
		SALDO ACTUAL.....			6.860.000,00-

N.C.[illegible] ESPAÑA S,A

CODIGO: 400.00.101 NOMBRE: JUAN MARTINEZ GARCIA HOJA N. 112 (0)

SALDO APERTURA : 2.500.000,00-

FECHA	JUSTIF.	CONCEPTO	-DEBE-	-HABER-	-SALDO-
01/11/78	123	FACTURA N. 145	0,00	6.860.000,00	
20/11/78	305	ACCEPTACION LETRA N.RA N.146	3.860.000,00	0,00	
20/11/78	305	ACCEPTACION LETRA N.RA N. 145	3.000.000,00	0,00	
		SALDO ANTERIOR.....			0,00
		SALDO ACTUAL.....			0,00

N.C [illegible] ESPAÑA S,A

*** CUENTAS DESCUADRADAS A[illegible]1/78 ***
**********[illegible]*********

NUMERO Y NOMBRE DE LA CUENTA		SALDO APERTURA	CARGOS MES CARGOS AÑO	ABONOS MES ABONOS AÑO	SALDO MES SALDO GENERAL
110	RESERVAS		0,00	0,00	0,00
		70.000.000,00-	0,00	0,00	70.000.000,00-
110.03	RESERVAS LEGALES		0,00	0,00	0,00
		50.000.000,00	0,00	0,00	50.000.000,00
110.04	RESERVAS ESPECIALES		0,00	0,00	0,00
		20.000.000,00-	0,00	0,00	20.000.000,00-
200	INMOVILIZADO MATERIAL		0,00	0,00	0,00
		200.000.000,00	0,00	0,00	200.000.000,00
200.00.000	SOLARES SIN EDIFICAR		0,00	0,00	0,00
		10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00
200.00.001	FINCAS RUSTICAS		0,00	0,00	0,00
		30.000.000,00	0,00	0,00	30.000.000,00
200.02.000	INDUSTRIALES		0,00	0,00	0,00
		50.000.000,00	0,00	0,00	50.000.000,00
200.02.003	OTRAS CONSTRUCCIONES		0,00	0,00	0,00
		25.000.000,00	0,00	0,00	25.000.000,00
200.03.000	MAQUINARIA		0,00	0,00	0,00
		20.000.000,00	0,00	0,00	20.000.000,00
200.03.001	INSTALACIONES		0,00	0,00	0,00
		10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00
200.05.000	MOBILIARIO		0,00	0,00	0,00
		10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00
200.05.002	MATERIAL DE OFICINA		0,00	0,00	0,00
		5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00
200.06	EQUIPOS PARA PROCESO DE INFORMACION		0,00	0,00	0,00
		5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00

NUMERO Y NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO APERTURA	CARGOS MES CARGOS AÑO	ABONOS MES ABONOS AÑO	SALDO MES SALDO GENERAL
100 CAPITAL		0,00	0,00	0,00
	384.000.000,00-	0,00	0,00	384.000.000,00-
100.00 CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00	0,00
	300.000.000,00-	0,00	0,00	300.000.000,00-
100.03 CAPITAL AMORTIZADO		0,00	0,00	0,00
	84.000.000,00-	0,00	0,00	84.000.000,00-
110 RESERVAS		0,00	0,00	0,00
	70.000.000,00-	0,00	0,00	70.000.000,00-
110.03 RESERVAS LEGALES		0,00	0,00	0,00
	50.000.000,00-	0,00	0,00	50.000.000,00-
110.04 RESERVAS ESPECIALES		0,00	0,00	0,00
	20.000.000,00-	0,00	0,00	20.000.000,00-
130 RESULTADOS PENDIENTES DE APLICACION		0,00	0,00	0,00
	15.000.000,00-	0,00	0,00	15.000.000,00-
130.01 RESULTADOS EJERCICIO 1976		0,00	0,00	0,00
	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00
130.02 RESULTADOS DEL EJERCICIO 1977		0,00	0,00	0,00
	20.000.000,00-	0,00	0,00	20.000.000,00-
200 INMOVILIZADO MATERIAL		0,00	0,00	0,00
	200.000.000,00	0,00	0,00	200.000.000,00
200.00 TERRENOS Y BIENES MATERIALES		0,00	0,00	0,00
	75.000.000,00	0,00	0,00	75.000.000,00
200.00.000 SOLARES SIN EDIFICAR		0,00	0,00	0,00
	45.000.000,00	0,00	0,00	45.000.000,00
200.00.001 FINCAS RUSTICAS		0,00	0,00	0,00
	30.000.000,00	0,00	0,00	30.000.000,00
200.02 EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES		0,00	0,00	0,00
	75.000.000,00	0,00	0,00	75.000.000,00
200.02.000 INDUSTRIALES		0,00	0,00	0,00
	50.000.000,00	0,00	0,00	50.000.000,00
200.02.003 OTRAS CONSTRUCCIONES		0,00	0,00	0,00
	25.000.000,00	0,00	0,00	25.000.000,00
200.03 MAQUINARIA INSTALACIONES Y UTILLAJE		0,00	0,00	0,00
	30.000.000,00	0,00	0,00	30.000.000,00
200.03.000 MAQUINARIA		0,00	0,00	0,00
	20.000.000,00	0,00	0,00	20.000.000,00
200.03.001 INSTALACIONES		0,00	0,00	0,00
	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00

NUMERO Y NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO APERTURA	CARGOS MES CARGOS AÑO	ABONOS MES ABONOS AÑO	SALDO MES SALDO GENERAL
200.05 MOBILIARIO Y ENSERES		0,00	0,00	0,00
	15.000.000,00	0,00	0,00	15.000.000,00
200.05.000 MOBILIARIO		0,00	0,00	0,00
	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00
200.05.002 MATERIAL DE OFICINA		0,00	0,00	0,00
	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00
200.06 EQUIPOS PARA PROCESO DE INFORMACION		0,00	0,00	0,00
	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00
280 AMORTIZACION DEL INMOBILIARIO		0,00	1.780.000,00	1.780.000,00-
	40.000.000,00-	0,00	1.780.000,00	41.780.000,00-
280.00 AMORTIZACION DE BIENES NATURALES		0,00	480.000,00	480.000,00-
	15.000.000,00-	0,00	480.000,00	15.480.000,00-
280.02 AMORTIZACION DE EDIFICIOS Y OTRAS C		0,00	750.000,00	750.000,00-
	15.000.000,00-	0,00	750.000,00	15.750.000,00-
280.03 AMORT. MAQUINARIA INSTAL.Y UTILLAJE		0,00	300.000,00	300.000,00-
	6.000.000,00-	0,00	300.000,00	6.300.000,00-
280.05 AMORT. MOBILIARIO Y ENSERES		0,00	50.000,00	50.000,00-
	3.000.000,00-	0,00	50.000,00	3.050.000,00-
280.06 AMORT. EQUIPOS PROCESO DE INFORMAC.		0,00	200.000,00	200.000,00-
	1.000.000,00-	0,00	200.000,00	1.200.000,00-
300 EXISTENCIAS		0,00	0,00	0,00
	62.000.000,00	0,00	0,00	62.000.000,00
300.00 EXISTENCIAS		0,00	0,00	0,00
	62.000.000,00	0,00	0,00	62.000.000,00
310 PRODUCTOS TERMINADOS		0,00	0,00	0,00
	70.000.000,00	0,00	0,00	70.000.000,00
310.00 PRODUCTOS TERMINADOS		0,00	0,00	0,00
	70.000.000,00	0,00	0,00	70.000.000,00
340 PRODUCTOS Y TRABAJOS EN CURSO		0,00	0,00	0,00
	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00
340.00 PRODUCTOS Y TRABAJOS EN CURSO		0,00	0,00	0,00
	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00
350 MATERIAS PRIMAS		0,00	0,00	0,00
	50.000.000,00	0,00	0,00	50.000.000,00
350.00 MATERIAS PRIMAS		0,00	0,00	0,00
	50.000.000,00	0,00	0,00	50.000.000,00

NUMERO Y NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO APERTURA	CARGOS MES CARGOS AÑO	ABONOS MES ABONOS AÑO	SALDO MES SALDO GENERAL
400 PROVEEDORES		6.860.000,00	36.860.000,00	30.000.000,00-
	8.000.000,00-	6.860.000,00	36.860.000,00	38.000.000,00-
400.00 PROVEEDORES NACIONALES		6.860.000,00	36.860.000,00	30.000.000,00-
	6.000.000,00-	6.860.000,00	36.860.000,00	36.000.000,00-
400.00.101 JUAN MARTINEZ GARCIA		6.860.000,00	6.860.000,00	0,00
	2.500.000,00-	6.860.000,00	6.860.000,00	2.500.000,00-
400.00.200 EMILIO SANZ LOPEZ		0,00	30.000.000,00	30.000.000,00-
	2.000.000,00-	0,00	30.000.000,00	32.000.000,00-
400.00.310 JESUS DE FRANCISCO HERNANDEZ		0,00	0,00	0,00
	1.500.000,00-	0,00	0,00	1.500.000,00-
400.10 PROVEEDORES EXTRANJEROS		0,00	0,00	0,00
	2.000.000,00-	0,00	0,00	2.000.000,00-
400.10.001 PHILIPPE DUPONT		0,00	0,00	0,00
	1.200.000,00-	0,00	0,00	1.200.000,00-
400.10.010 MICHEL CARTIER		0,00	0,00	0,00
	800.000,00-	0,00	0,00	800.000,00-
420 EFECTOS COMERCIALES PASIVO		0,00	6.860.000,00	6.860.000,00-
	110.000.000,00-	0,00	6.860.000,00	116.860.000,00-
420.00 EFECTOS COMERCIALES A PAGAR		0,00	6.860.000,00	6.860.000,00-
	110.000.000,00-	0,00	6.860.000,00	116.860.000,00-
430 CLIENTES		29.000.450,00	10.000.000,00	19.000.450,00
	10.000.000,00	29.000.450,00	10.000.000,00	29.000.450,00
430.00 CLIENTES		29.000.450,00	10.000.000,00	19.000.450,00
	8.000.000,00	29.000.450,00	10.000.000,00	27.000.450,00
430.00.125 S.A.R.S.A.		8.000.000,00	7.000.000,00	1.000.000,00
	3.000.000,00	8.000.000,00	7.000.000,00	4.000.000,00
430.00.150 TASA		17.000.450,00	0,00	17.000.450,00
	500.000,00	17.000.450,00	0,00	17.500.450,00
430.00.153 C.A.S.A.		4.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
	2.000.000,00	4.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
430.00.160 ANGEL GARCIA TORRIJO		0,00	0,00	0,00
	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00
430.05 CLIENTES DUDOSO COBRO		0,00	0,00	0,00
	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
440 OTROS DEUDORES		0,00	0,00	0,00
	25.000.000,00	0,00	0,00	25.000.000,00

NUMERO Y NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO APERTURA	CARGOS MES CARGOS AÑO	ABONOS MES ABONOS AÑO	SALDO MES SALDO GENERAL
440.00 DEUDORES DIVERSOS		0,00	0,00	0,00
	25.000.000,00	0,00	0,00	25.000.000,00
450 EFECTOS COMERCIALES ACTIVO		10.000.000,00	10.000.000,00	0,00
	150.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	150.000.000,00
450.00 EFECTOS COMERCIALES A COBRAR		10.000.000,00	10.000.000,00	0,00
	100.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	100.000.000,00
450.05 EFECTOS COMERCIALES IMPAGADOS		0,00	0,00	0,00
	50.000.000,00	0,00	0,00	50.000.000,00
570 TESORESIA		10.005.000,00	3.175.000,00	6.830.000,00
	50.000.000,00	10.005.000,00	3.175.000,00	56.830.000,00
570.00 CAJA		25.000,00	0,00	25.000,00
	10.000,00	25.000,00	0,00	35.000,00
570.02 BANCOS		9.980.000,00	3.175.000,00	6.805.000,00
	49.990.000,00	9.980.000,00	3.175.000,00	56.795.000,00
570.02.001 BANCO HISPANO AMERICANO		0,00	0,00	0,00
	15.000.000,00	0,00	0,00	15.000.000,00
570.02.002 BANCO ESPA#OL DE CREDITO		9.980.000,00	1.525.000,00	8.455.000,00
	9.990.000,00	9.980.000,00	1.525.000,00	18.445.000,00
570.02.003 BANCO ATLANTICO		0,00	1.000.000,00	1.000.000,00-
	13.000.000,00	0,00	1.000.000,00	12.000.000,00
570.02.005 C.A.M.P. DE MADRID		0,00	650.000,00	650.000,00-
	12.000.000,00	0,00	650.000,00	11.350.000,00
600 COMPRAS		37.000.000,00	0,00	37.000.000,00
	0,00	37.000.000,00	0,00	37.000.000,00
600.01 COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS		0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
600.02 COMPRAS MATERIAS AUXILIARES		37.000.000,00	0,00	37.000.000,00
	0,00	37.000.000,00	0,00	37.000.000,00
610 GASTOS DE PERSONAL		2.070.000,00	0,00	2.070.000,00
	0,00	2.070.000,00	0,00	2.070.000,00
610.00 SUELDOS Y SALARIOS		1.150.000,00	0,00	1.150.000,00
	0,00	1.150.000,00	0,00	1.150.000,00
610.00.000 REMUNERACIONES FIJAS		1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
610.00.001 REMUNERACIONES EVENTUALES		0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
610.00.002 GASTOS DE VIAJE		150.000,00	0,00	150.000,00
	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00

NUMERO Y NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO APERTURA	CARGOS MES CARGOS AÑO	ABONOS MES ABONOS AÑO	SALDO MES SALDO GENERAL
610.07 SEGURIDAD SOCIAL A CARGO EMPRESA	0,00	650.000,00 650.000,00	0,00 0,00	650.000,00 650.000,00
610.08 OTROS GASTOS SOCIALES	0,00	270.000,00 270.000,00	0,00 0,00	270.000,00 270.000,00
610.08.000 JUBILACIONES Y PENSIONES	0,00	70.000,00 70.000,00	0,00 0,00	70.000,00 70.000,00
610.08.001 COMEDORES	0,00	200.000,00 200.000,00	0,00 0,00	200.000,00 200.000,00
620 GASTOS FINACIEROS	0,00	20.000,00 20.000,00	0,00 0,00	20.000,00 20.000,00
620.06 DESCUENTOS SOBRE VENTAS POR P.PAGO	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
620.07 OTROS GASTOS FINACIEROS	0,00	20.000,00 20.000,00	0,00 0,00	20.000,00 20.000,00
620.07.001 COMISIONES BANCARIAS POR COBRO EFEC	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
620.07.002 INTERESES Y GASTOS POR DTO. EFECTOS	0,00	20.000,00 20.000,00	0,00 0,00	20.000,00 20.000,00
640 TRABAJOS SUMINISTROS Y SERV. EXTERI	0,00	190.000,00 190.000,00	0,00 0,00	190.000,00 190.000,00
640.01 REPARACIONES Y CONSERVACION	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
640.02 SUMINISTROS	0,00	190.000,00 190.000,00	0,00 0,00	190.000,00 190.000,00
640.02.000 AGUA	0,00	50.000,00 50.000,00	0,00 0,00	50.000,00 50.000,00
640.02.001 GAS	0,00	20.000,00 20.000,00	0,00 0,00	20.000,00 20.000,00
640.02.002 ELECTRICIDAD	0,00	120.000,00 120.000,00	0,00 0,00	120.000,00 120.000,00
660 GASTOS DIVERSOS	0,00	2.670.000,00 2.670.000,00	0,00 0,00	2.670.000,00 2.670.000,00
660.00 MATERIAL DE OFICINA	0,00	90.000,00 90.000,00	0,00 0,00	90.000,00 90.000,00
660.01 COMUNICACIONES	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
660.03 PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0,00	500.000,00 500.000,00	0,00 0,00	500.000,00 500.000,00
660.06 OTROS GASTOS	0,00	2.080.000,00 2.080.000,00	0,00 0,00	2.080.000,00 2.080.000,00

NUMERO Y NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO APERTURA	CARGOS MES CARGOS AÑO	ABONOS MES ABONOS AÑO	SALDO MES SALDO GENERAL
700 VENTAS		0,00	29.000.450,00	29.000.450,00-
	0,00	0,00	29.000.450,00	29.000.450,00-
700.00 VENTAS PRODUCTOS TERMINADDOS		0,00	29.000.450,00	29.000.450,00-
	0,00	0,00	29.000.450,00	29.000.450,00-
700.08 DEVOLUCIONES DE VENTAS		0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
700.09 RAPPELS SOBRE VENTAS		0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
740 INGRESOS FINACIEROS		0,00	140.000,00	140.000,00-
	0,00	0,00	140.000,00	140.000,00-
740.06 DESCUENTOS SOBRE COMPRAS POR P/P.		0,00	140.000,00	140.000,00-
	0,00	0,00	140.000,00	140.000,00-
740.07 OTROS INGRESOS FINACIEROS		0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
890 PERDIDAS Y GANACIAS		0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
890.00 PERDIDAS Y GANACIAS		0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
000 VALORES EN GARANTIA DE ADMINISTRAD.		0,00	0,00	0,00
	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00
000.00 VALORES GARANTIA SR. SANZ		0,00	0,00	0,00
	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00
000.01 VALORES EN GARANTIA SR. JIMENEZ		0,00	0,00	0,00
	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00
001 VALORES EN GARANTIA DE EMPLEADOS		0,00	0,00	0,00
	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
001.00 VALORES EN GARANTIA SR. GUTIERREZ		0,00	0,00	0,00
	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00
001.01 VALORES EN GARANTIA SR. GARCIA		0,00	0,00	0,00
	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00
005 GARANTIA DE ADMINISTRADORES		0,00	0,00	0,00
	1.500.000,00-	0,00	0,00	1.500.000,00-
005.00 GARANTIA SR. SANZ		0,00	0,00	0,00
	700.000,00-	0,00	0,00	700.000,00-
005.01 GARANTIA SR. JIMENEZ		0,00	0,00	0,00
	800.000,00-	0,00	0,00	800.000,00-

N.C.R. ESPAÑA S,A

*** BALANCE DE SUMAS Y SALDOS AL 30/11/78 ***
****

NUMERO Y NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO APERTURA	CARGOS MES CARGOS AÑO	ABONOS MES ABONOS AÑO	SALDO MES SALDO GENERAL
006 GARANTIA DE EMPLEADOS		0,00	0,00	0,00
	1.000.000,00-	0,00	0,00	1.000.000,00-
006.00 GARANTIA SR. GUTIERREZ		0,00	0,00	0,00
	600.000,00-	0,00	0,00	600.000,00-
006.01 GARANTIA SR. GARCIA		0,00	0,00	0,00
	400.000,00-	0,00	0,00	400.000,00-
TOTAL BALANCE.....		97.815.450,00	97.815.450,00	0,00
	0,00	97.815.450,00	97.815.450,00	0,00

N.C.R. ESPAÑA S,A

**** CUENTA DE RESULTADOS AL 30/11/78 ****
****

HOJA N. 1 (0)

		SALDO MES	SALDO AÑO
300/350	EXISTENCIAS SALDOS INICIALES	235.000.000,00	192.000.000,00
600	COMPRAS	37.000.000,00	37.000.000,00
610	GASTOS PERSONALES	2.070.000,00	2.070.000,00
620	GASTOS FINANCIEROS	20.000,00	20.000,00
640	TRABAJOS SUMINISTROS Y SERVICIOS	190.000,00	190.000,00
660	GASTOS DIVERSOS	2.670.000,00	2.670.000,00
700.09	RAPPELS POR VENTAS	0,00	0,00
	BENEF. NETO TOTAL (SALDO ACREEDOR)	0,00	35.190.450,00
	TOTAL DEBE. . . .	276.950.000,00	269.140.450,00

N.C.R. ESPAÑA S,A

**** CUENTA DE RESULTADOS AL 30/11/78 ****
****

HOJA N. 2 (0)

		SALDO MES	SALDO AÑO
300/350	EXISTENCIAS SALDOS FINALES	240.000.000,00	240.000.000,00
700.00	VENTAS	29.000.450,00	29.000.450,00
700.08	MENOS DEVOLUCIONES VENTAS	0,00	0,00
740	INGRESOS FINANCIEROS	140.000,00	140.000,00
	PERDIDA NETA TOTAL (SALDO DEUDOR)	7.809.550,00	0,00
	TOTAL HABER. . . .	276.950.000,00	269.140.450,00

N.C.R. ESPAÑA S,A

BALANCE AL 30/11/78 HOJA N. 1 (0)

**** ANTES DE LA APLICACION DEL SALDO DE PERDIDAS Y GANANCIAS ****

****

		SALDO MES	SALDO AÑO
	INMOVILIZADO	1.780.000,00-	158.220.000,00
	MATERIAL	1.780.000,00-	158.220.000,00
200.00	TERRENOS Y BIENS NATURALES	0,00	75.000.000,00
200.02	EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	0,00	75.000.000,00
200.03	MAQUINARIA INSTALAC. Y UTILLAJE	0,00	30.000.000,00
200.05	MOBILIARIO Y ENSERES	0,00	15.000.000,00
200.06	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION	0,00	5.000.000,00
280	MENOS AMORTIZACION ACUMULADA DEL INMOVILIZADO MATERIAL	1.780.000,00-	41.780.000,00-
	EXISTENCIAS	5.000.000,00	240.000.000,00
300	EXISTENCIAS COMERCIALES	5.000.000,00	240.000.000,00
310	PRODUCTOS TERMINADOS	0,00	0,00
340	PRODUCTOS Y TRABAJOS EN CURSO	0,00	0,00
350	MATERIAS PRIMAS Y AUXILIARES	0,00	0,00
	DEUDORES	19.000.450,00	204.000.450,00
430.00	CLIENTES	19.000.450,00	27.000.450,00
450	EFECTOS COMERCIALES A COBRAR	0,00	150.000.000,00
440	OTROS DEUDORES POR OPER. DE TRAFICO	0,00	25.000.000,00
430.05	CLIENTES DEUDORES	0,00	2.000.000,00
	CUENTAS FINANCIERAS	6.830.000,00	56.830.000,00
570.00	CAJA	25.000,00	35.000,00
570.02	BANCOS	6.805.000,00	56.795.000,00
890	PERDIDAS Y GANANCIAS (PERDIDAS)	7.809.550,00	0,00
	TOTAL ACTIVO. . .	36.860.000,00	659.050.450,00
000/001	CUENTAS DE ORDEN Y ESPECIALES	0,00	2.500.000,00

N.C.R. ESPAÑA S,A

BALANCE AL 30/11/78 HOJA N. 2 (0)

**** ANTES DE LA APLICACION DEL SALDO DE PERDIDAS Y GANANCIAS ****

****

		SALDO MES	SALDO AÑO
	CAPITAL Y RESERVAS	0,00	469.000.000,00
100.00	CAPITAL SOCIAL	0,00	300.000.000,00
100.03	CAPITAL AMORTIZADO	0,00	84.000.000,00
110.03	RESERVAS LEGALES	0,00	50.000.000,00
110.04	RESERVAS ESPECIALES	0,00	20.000.000,00
130	REMANENTE	0,00	15.000.000,00
	DEUDAS A CORTO PLAZO	36.860.000,00	154.860.000,00
400/420	PROVEEDORES	36.860.000,00	154.860.000,00
890	PERDIDAS Y GANANCIAS (BENEFICIOS)	0,00	35.190.450,00
	TOTAL PASIVO. . .	36.860.000,00	659.050.450,00
005/006	CUENTAS DE ORDEN Y ESPECIALES	0,00	2.500.000,00

NUMERO Y NOMBRE DE LA CUENTA		MES AÑO	SALDOS DEUDOR	SALDOS ACREEDOR	APLICACION	%	ORIGEN
200	INMOVILIZADO MATERIAL		0,00		0,00	0,00	
			0,00		0,00	0,00	
200.00	TERRENOS Y BIENES MATERIALES		0,00		0,00	0,00	
			0,00		0,00	0,00	
200.02	EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES		0,00		0,00	0,00	
			0,00		0,00	0,00	
200.03	MAQUINARIA INSTALACIONES Y UTILLAJE		0,00		0,00	0,00	
			0,00		0,00	0,00	
200.05	MOBILIARIO Y ENSERES		0,00		0,00	0,00	
			0,00		0,00	0,00	
200.06	EQUIPOS PARA PROCESO DE INFORMACION		0,00		0,00	0,00	
			0,00		0,00	0,00	
300	EXISTENCIAS		0,00		0,00	0,00	
			0,00		0,00	0,00	
310	PRODUCTOS TERMINADOS		0,00		0,00	0,00	
			0,00		0,00	0,00	
340	PRODUCTOS Y TRABAJOS EN CURSO		0,00		0,00	0,00	
			0,00		0,00	0,00	
350	MATERIAS PRIMAS		0,00		0,00	0,00	
			0,00		0,00	0,00	
430	CLIENTES		19.000.450,00		19.000.450,00	28,03	
			19.000.450,00		19.000.450,00	28,03	
430.00	CLIENTES		19.000.450,00		19.000.450,00	28,03	
			19.000.450,00		19.000.450,00	28,03	
430.05	CLIENTES DUDOSO COBRO		0,00		0,00	0,00	
			0,00		0,00	0,00	
440	OTROS DEUDORES		0,00		0,00	0,00	
			0,00		0,00	0,00	
440.00	DEUDORES DIVERSOS		0,00		0,00	0,00	
			0,00		0,00	0,00	
450	EFECTOS COMERCIALES ACTIVO		0,00		0,00	0,00	
			0,00		0,00	0,00	

NUMERO Y NOMBRE DE LA CUENTA		MES AÑO	SALDOS DEUDOR	SALDOS ACREEDOR	APLICACION	%	ORIGEN
450.00	EFECTOS COMERCIALES A COBRAR		0,00		0,00	0,00	
			0,00		0,00	0,00	
450.05	EFECTOS COMERCIALES IMPAGADOS		0,00		0,00	0,00	
			0,00		0,00	0,00	
570	TESORESIA		6.830.000,00		6.830.000,00	10,08	
			6.830.000,00		6.830.000,00	10,08	
570.00	CAJA		25.000,00		25.000,00	0,04	
			25.000,00		25.000,00	0,04	
570.02	BANCOS		6.805.000,00		6.805.000,00	10,04	
			6.805.000,00		6.805.000,00	10,04	
600	COMPRAS		37.000.000,00		37.000.000,00	54,59	
			37.000.000,00		37.000.000,00	54,59	
600.01	COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS		0,00		0,00	0,00	
			0,00		0,00	0,00	
600.02	COMPRAS MATERIAS AUXILIARES		37.000.000,00		37.000.000,00	54,59	
			37.000.000,00		37.000.000,00	54,59	
610	GASTOS DE PERSONAL		2.070.000,00		2.070.000,00	3,05	
			2.070.000,00		2.070.000,00	3,05	
610.00	SUELDOS Y SALARIOS		1.150.000,00		1.150.000,00	1,70	
			1.150.000,00		1.150.000,00	1,70	
610.00.001	REMUNERACIONES EVENTUALES		0,00		0,00	0,00	
			0,00		0,00	0,00	
610.07	SEGURIDAD SOCIAL A CARGO EMPRESA		650.000,00		650.000,00	0,96	
			650.000,00		650.000,00	0,96	
610.08	OTROS GASTOS SOCIALES		270.000,00		270.000,00	0,40	
			270.000,00		270.000,00	0,40	
610.08.000	JUBILACIONES Y PENSIONES		70.000,00		70.000,00	0,10	
			70.000,00		70.000,00	0,10	
620	GASTOS FINACIEROS		20.000,00		20.000,00	0,03	
			20.000,00		20.000,00	0,03	
620.06	DESCUENTOS SOBRE VENTAS POR P.PAGO		0,00		0,00	0,00	
			0,00		0,00	0,00	

NUMERO Y NOMBRE DE LA CUENTA		MES AÑO	SALDOS DEUDOR	SALDOS ACREEDOR	APLICACION	%	ORIGEN
620.07	OTROS GASTOS FINACIEROS		20.000,00		20.000,00	0,03	
			20.000,00		20.000,00	0,03	
640	TRABAJOS SUMINISTROS Y SERV. EXTERI		190.000,00		190.000,00	0,28	
			190.000,00		190.000,00	0,28	
640.01	REPARACIONES Y CONSERVACION		0,00		0,00	0,00	
			0,00		0,00	0,00	
640.02	SUMINISTROS		190.000,00		190.000,00	0,28	
			190.000,00		190.000,00	0,28	
660	GASTOS DIVERSOS		2.670.000,00		2.670.000,00	3,94	
			2.670.000,00		2.670.000,00	3,94	
660.00	MATERIAL DE OFICINA		90.000,00		90.000,00	0,13	
			90.000,00		90.000,00	0,13	
660.01	COMUNICACIONES		0,00		0,00	0,00	
			0,00		0,00	0,00	
660.03	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA		500.000,00		500.000,00	0,74	
			500.000,00		500.000,00	0,74	
660.06	OTROS GASTOS		2.080.000,00		2.080.000,00	3,07	
			2.080.000,00		2.080.000,00	3,07	
	TOTAL ACTIVO.....		67.780.450,00		67.780.450,00	100,00	
			67.780.450,00		67.780.450,00	100,00	

NUMERO	NOMBRE DE LA CUENTA	MES AÑO	SALDOS DEUDOR	SALDOS ACREEDOR	APLICACION	%	ORIGEN
100	CAPITAL			0,00		0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00
100.00	CAPITAL SOCIAL			0,00		0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00
100.03	CAPITAL AMORTIZADO			0,00		0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00
110	RESERVAS			0,00		0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00
110.03	RESERVAS LEGALES			0,00		0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00
110.04	RESERVAS ESPECIALES			0,00		0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00
130	RESULTADOS PENDIENTES DE APLICACION			0,00		0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00
130.01	RESULTADOS EJERCICIO 1976			0,00		0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00
130.02	RESULTADOS DEL EJERCICIO 1977			0,00		0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00
280	AMORTIZACION DEL INMOBILIARIO			1.780.000,00		2,63	1.780.000,00
				1.780.000,00		2,63	1.780.000,00
280.00	AMORTIZACION DE BIENES NATURALES			480.000,00		0,71	480.000,00
				480.000,00		0,71	480.000,00
280.02	AMORTIZACION DE EDIFICIOS Y OTRAS C			750.000,00		1,11	750.000,00
				750.000,00		1,11	750.000,00
280.03	AMORT. MAQUINARIA INSTAL.Y UTILLAJE			300.000,00		0,44	300.000,00
				300.000,00		0,44	300.000,00
280.05	AMORT. MOBILIARIO Y ENSERES			50.000,00		0,07	50.000,00
				50.000,00		0,07	50.000,00
280.06	AMORT. EQUIPOS PROCESO DE INFORMAC.			200.000,00		0,30	200.000,00
				200.000,00		0,30	200.000,00
400	PROVEEDORES			30.000.000,00		44,26	30.000.000,00
				30.000.000,00		44,26	30.000.000,00

NUMERO Y NOMBRE DE LA CUENTA	MES AÑO	SALDOS DEUDOR	SALDOS ACREEDOR	APLICACION	%	ORIGEN
400.00 PROVEEDORES NACIONALES			30.000.000,00		44,26	30.000.000,00
			30.000.000,00		44,26	30.000.000,00
400.10 PROVEEDORES EXTRANJEROS			0,00		0,00	0,00
			0,00		0,00	0,00
420 EFECTOS COMERCIALES PASIVO			6.860.000,00		10,12	6.860.000,00
			6.860.000,00		10,12	6.860.000,00
420.00 EFECTOS COMERCIALES A PAGAR			6.860.000,00		10,12	6.860.000,00
			6.860.000,00		10,12	6.860.000,00
700 VENTAS			29.000.450,00		42,79	29.000.450,00
			29.000.450,00		42,79	29.000.450,00
700.00 VENTAS PRODUCTOS TERMINADDOS			29.000.450,00		42,79	29.000.450,00
			29.000.450,00		42,79	29.000.450,00
700.08 DEVOLUCIONES DE VENTAS			0,00		0,00	0,00
			0,00		0,00	0,00
700.09 RAPPELS SOBRE VENTAS			0,00		0,00	0,00
			0,00		0,00	0,00
740 INGRESOS FINACIEROS			140.000,00		0,21	140.000,00
			140.000,00		0,21	140.000,00
740.06 DESCUENTOS SOBRE COMPRAS POR P/P.			140.000,00		0,21	140.000,00
			140.000,00		0,21	140.000,00
740.07 OTROS INGRESOS FINACIEROS			0,00		0,00	0,00
			0,00		0,00	0,00
890 PERDIDAS Y GANACIAS			0,00		0,00	0,00
			0,00		0,00	0,00
TOTAL PASIVO.....			67.780.450,00		100,00	67.780.450,00
			67.780.450,00		100,00	67.780.450,00

N.C.R. ESPAÑA S,A

**** RATIOS ECONOMICOS Y FINANCIEROS AL 30/11/78 ****
****

NOMBRE DEL RATIO	CUENTAS/GRUPOS QUE INTERVIENEN	- C A L C U L O -		
SOLVENCIA	ACTIVO TOTAL / PASIVO EXIGIBLE	736.560.450,00 / 154.860.000,00-	1,00000000 =	4,75-
LIQUIDEZ	ACTIVO REALIZABLE / PASIVO EXIGIBLE	204.000.450,00 / 38.000.000,00-	1,00000000 =	5,36-
LIQUIDEZ A CORTO PLAZO	DISPONIBLE + REALIZ. / EXIGI A CORT	260.830.450,00 / 38.000.000,00-	1,00000000 =	6,86-
FINANCIACION AJENA	PASIVO EXIGIBLE / CAPITAL PROPIO	154.860.000,00- / 384.000.000,00-	1,00000000 =	0,40
ROTACION DE CREDITOS	VENTAS / CLIENTES	29.000.450,00- / 54.000.450,00	1,00000000 =	0,53-
ROTACION DE DEBITOS	COMPRAS / PROVEEDORES	37.000.000,00 / 38.000.000,00-	1,00000000 =	0,97-
FINANCIACION CLIENTES, PPROVEEDORES	PROVEEDORES / CLIENTES	38.000.000,00- / 54.000.450,00	1,00000000 =	0,70-

N.[illegible] ESPAÑA S.A

*** BALANCE DE PRESU[illegible]S AL 30/11/78 *** HOJA N. 1 (0)

NUMERO Y NOMBRE DE LA CUENTA		SALDO MES SALDO AÑO	PRESUPUESTO MES PRESUPUESTO AÑO	DESVIACION MES DESVIACION AÑO	% MES % AÑO
600.01	COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS	0,00 0,00	20.000.000,00 240.000.000,00	20.000.000,00- 240.000.000,00-	100,00- 100,00-
600.02	COMPRAS MATERIAS AUXILIARES	37.000.000,00 37.000.000,00	30.000.000,00 360.000.000,00	7.000.000,00 323.000.000,00-	23,00 89,00-
610.00.000	REMUNERACIONES FIJAS	1.000.000,00 1.000.000,00	833.333,00 9.999.996,00	166.667,00 8.999.996,00-	20,00 89,00-
610.00.001	REMUNERACIONES EVENTUALES	0,00 0,00	50.000,00 600.000,00	50.000,00- 600.000,00-	100,00- 100,00-
610.00.002	GASTOS DE VIAJE	150.000,00 150.000,00	166.667,00 2.000.004,00	16.667,00- 1.850.004,00-	10,00- 92,00-
610.07	SEGURIDAD SOCIAL A CARGO EMPRESA	650.000,00 650.000,00	50.000,00 600.000,00	600.000,00 50.000,00	1.200,00 8,00
610.08.000	JUBILACIONES Y PENSIONES	70.000,00 70.000,00	125.000,00 1.500.000,00	55.000,00- 1.430.000,00-	44,00- 95,00-
610.08.001	COMEDORES	200.000,00 200.000,00	100.000,00 1.200.000,00	100.000,00 1.000.000,00-	100,00 83,00-
620.06	DESCUENTOS SOBRE VENTAS POR P.PAGO	0,00 0,00	50.000,00 5.550.000,00	50.000,00- 5.550.000,00-	100,00- 100,00-
620.07.001	COMISIONES BANCARIAS POR COBRO EFEC	0,00 0,00	50.000,00 600.000,00	50.000,00- 600.000,00-	100,00- 100,00-
640.01	REPARACIONES Y CONSERVACION	0,00 0,00	100.000,00 1.200.000,00	100.000,00- 1.200.000,00-	100,00- 100,00-
640.02.000	AGUA	50.000,00 50.000,00	60.000,00 720.000,00	10.000,00- 670.000,00-	16,00- 93,00-
640.02.001	GAS	20.000,00 20.000,00	50.000,00 600.000,00	30.000,00- 580.000,00-	60,00- 96,00-
640.02.002	ELECTRICIDAD	120.000,00 120.000,00	100.000,00 1.200.000,00	20.000,00 1.080.000,00-	20,00 90,00-
660.00	MATERIAL DE OFICINA	90.000,00 90.000,00	80.000,00 960.000,00	10.000,00 870.000,00-	12,00 90,00-
660.01	COMUNICACIONES	0,00 0,00	30.000,00 360.000,00	30.000,00- 360.000,00-	100,00- 100,00-

N.[illegible] ESPAÑA S.A

*** BALANCE DE PRESUP[illegible]S AL 30/11/78 ***
****

NUMERO Y NOMBRE DE LA CUENTA		SALDO MES SALDO AÑO	PRESUPUESTO MES PRESUPUESTO AÑO	DESVIACION MES DESVIACION AÑO	% MES % AÑO
660.03	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	500.000,00 500.000,00	500.000,00 6.000.000,00	0,00 5.500.000,00-	0,00 91,00-
660.06	OTROS GASTOS	2.080.000,00 2.080.000,00	1.500.000,00 18.000.000,00	580.000,00 15.920.000,00-	38,00 88,00-
700.00	VENTAS PRODUCTOS TERMINADDOS	29.000.450,00- 29.000.450,00-	10.000.000,00 120.000.000,00	39.000.450,00- 149.000.450,00-	390,00- 124,00-
700.08	DEVOLUCIONES DE VENTAS	0,00 0,00	1.000.000,00 12.000.000,00	1.000.000,00- 12.000.000,00-	100,00- 100,00-
700.09	RAPPELS SOBRE VENTAS	0,00 0,00	500.000,00 6.000.000,00	500.000,00- 6.000.000,00-	100,00- 100,00-
740.06	DESCUENTOS SOBRE COMPRAS POR P/P.	140.000,00- 140.000,00-	50.000,00 600.000,00	190.000,00- 740.000,00-	380,00- 123,00-
740.07	OTROS INGRESOS FINACIEROS	0,00 0,00	100.000,00 1.200.000,00	100.000,00- 1.200.000,00-	100,00- 100,00-
	TOTALES	12.789.550,00 12.789.550,00	65.495.000,00 790.890.000,00	52.705.450,00- 778.100.450,00-	80,00- 98,00-